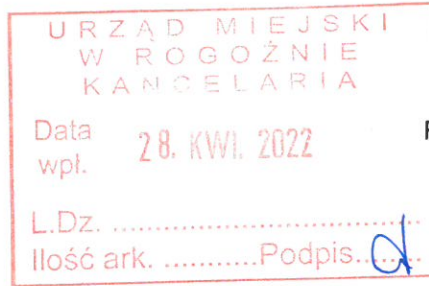


CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
W ROGOŹNIE  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
tel./fax 67 261 76 85, 261 76 87  
NIP 606 00 96 834 REGON 364970475



Rogoźno, 27 kwietnia 2022

Burmistrz Rogoźna  
Ul. Nowa 2  
64-610 Rogoźno

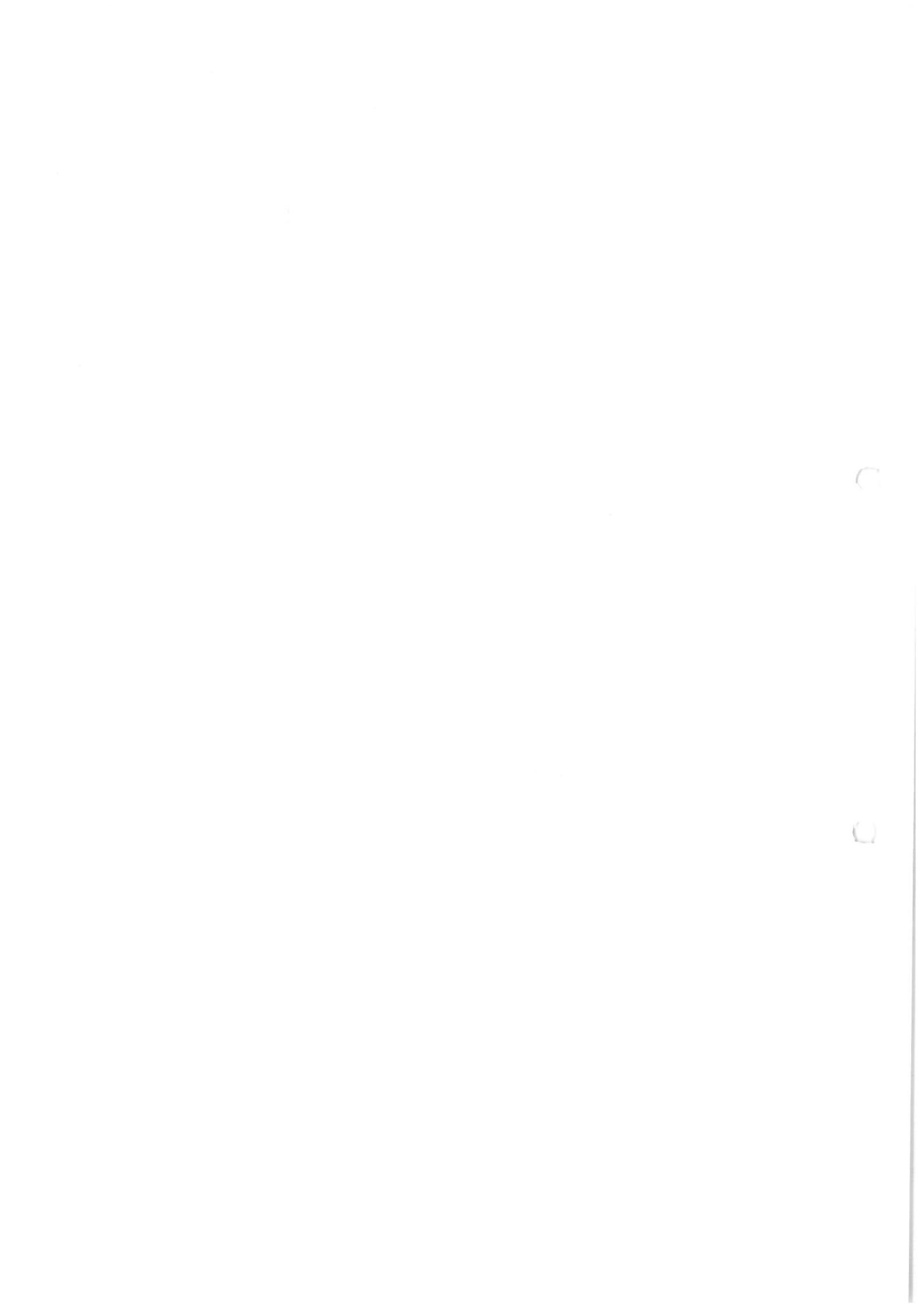
Nasz numer: CUW.3124.6.2022

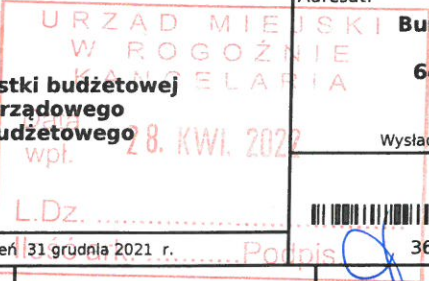

W załączeniu przekazuję sprawozdania finansowe za rok 2021 wraz z informacją dodatkową i załącznikami **Szkoły Podstawowej nr 3 w Rogoźnie**:

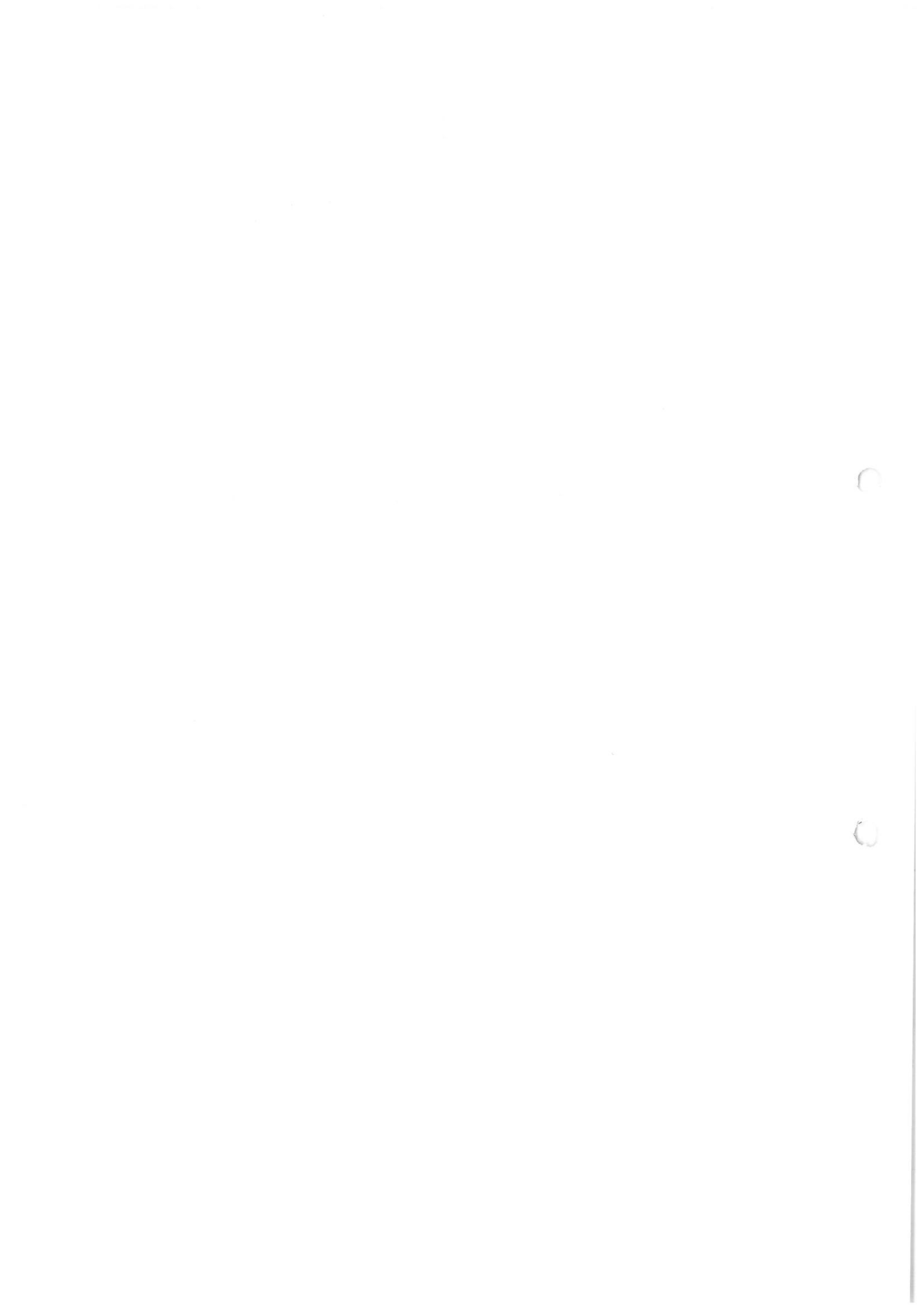
- I. Sprawozdania finansowe za rok 2021
  1. Bilans jednostki
  2. Rachunek zysków i strat
  3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki
  4. Arkusz wyłączeń - bilans
  5. Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki
  6. Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki
- II. Informacja dodatkowa do sprawozdań finansowych za rok 2021
  1. ID0 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
  2. ID1\_1 - Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i w. n. i p.
  3. ID1\_2 - Aktualna wartość rynkowa środków trwałych
  4. ID1\_3 - Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych
  5. ID1\_4 - Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
  6. ID1\_5 - Wartość nieamortyzowanych ŚT używanych na podstawie umów
  7. ID1\_6 - Wartość posiadanych papierów wartościowych
  8. ID1\_7 - Odpisy aktualizujące wartości należności
  9. ID1\_8 - Dane o stanie rezerw
  10. ID1\_9 - Zobowiązania wg pozycji bilansu
  11. ID1\_10 - Kwota zobowiązań - leasing umowy
  12. ID1\_11 - Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
  13. ID1\_12 - Zobowiązania warunkowe
  14. ID1\_13 - Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
  15. ID1\_14 - Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie
  16. ID1\_15 - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
  17. ID1\_16 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
  18. ID2\_1 - Odpisy aktualizujące wartość zapasów
  19. ID2\_2 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
  20. ID2\_3 - Kwota i charakter pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości
  21. ID2\_4 - Informacje o kwocie należności z tytułu podatków
  22. ID2\_5 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
  23. ID3 - Inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Makowska

DYREKTOR  
  
Wojciech Wasielewski

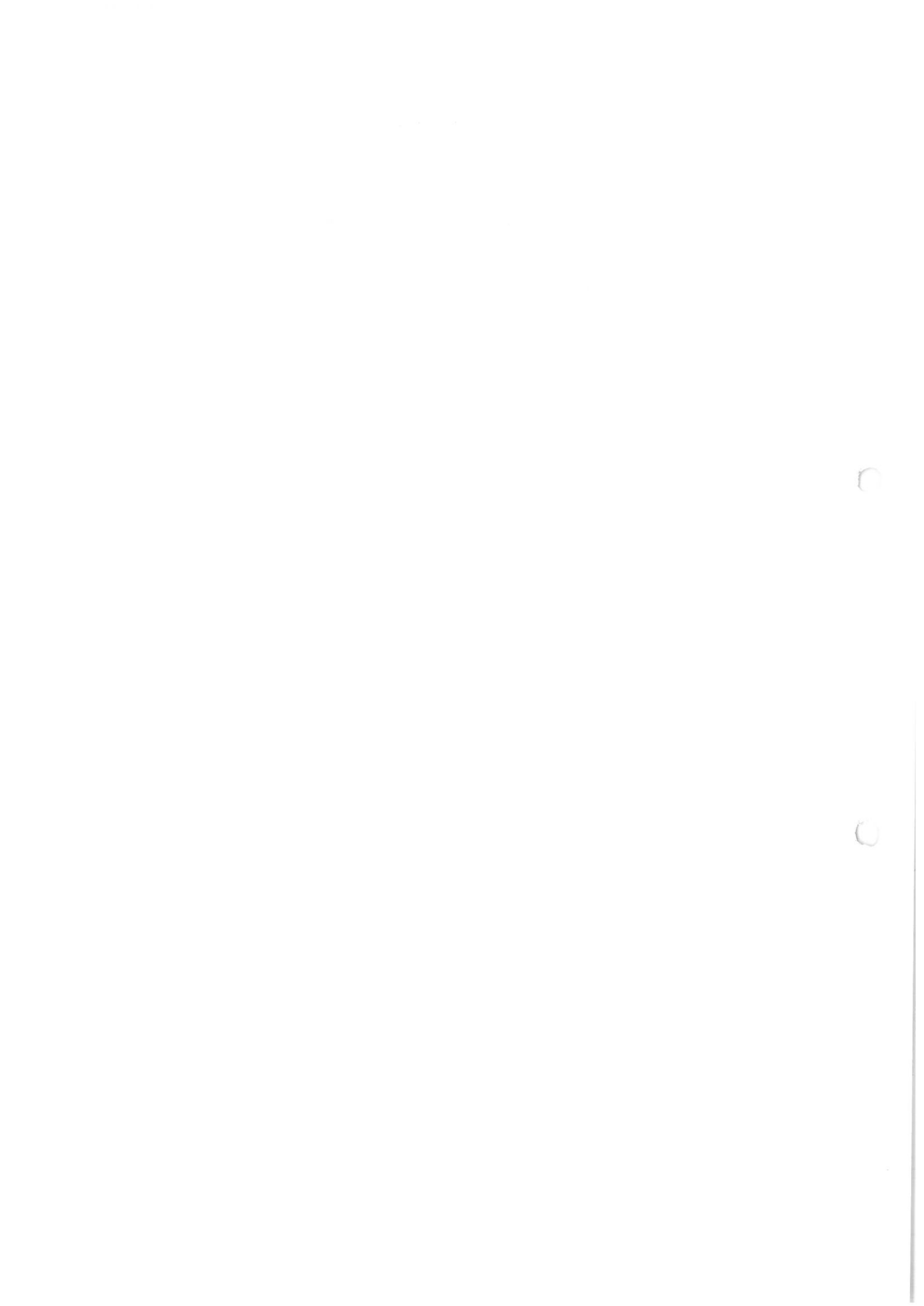


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa nr 3</b>		<div style="text-align: center;">  <p><b>BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b></p> <p>wpł. 28. KWI. 2022</p> <p>L.Dz. ....</p> </div>		Adresat: <b>Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000777480</b>				Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		 3610C859E56479C3	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>716 988,45</b>	<b>675 597,23</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>65 084,99</b>	<b>-9 435,28</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 811 797,06	7 931 528,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	716 988,45	675 597,23	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 746 712,07	-7 940 963,50
1. Środki trwałe	716 988,45	675 597,23	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	342 883,50	342 883,50	2. Strata netto (-)	7 746 712,07	7 940 963,50
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	347 918,79	310 466,90	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	25 793,31	22 246,83	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	392,85	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>764 591,13</b>	<b>820 755,51</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	764 591,13	820 755,51
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	39 999,73	52 080,28
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 856,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	199 314,72	206 796,89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	401 600,15	429 821,52
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 739,87
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>112 687,67</b>	<b>135 723,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	2 777,14	5 341,05	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	2 777,14	5 341,05	8. Fundusze specjalne	109 820,53	130 316,95
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	109 820,53	130 316,95
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	74 866,00	74 082,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	90,00	65,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	74 776,00	74 017,00			



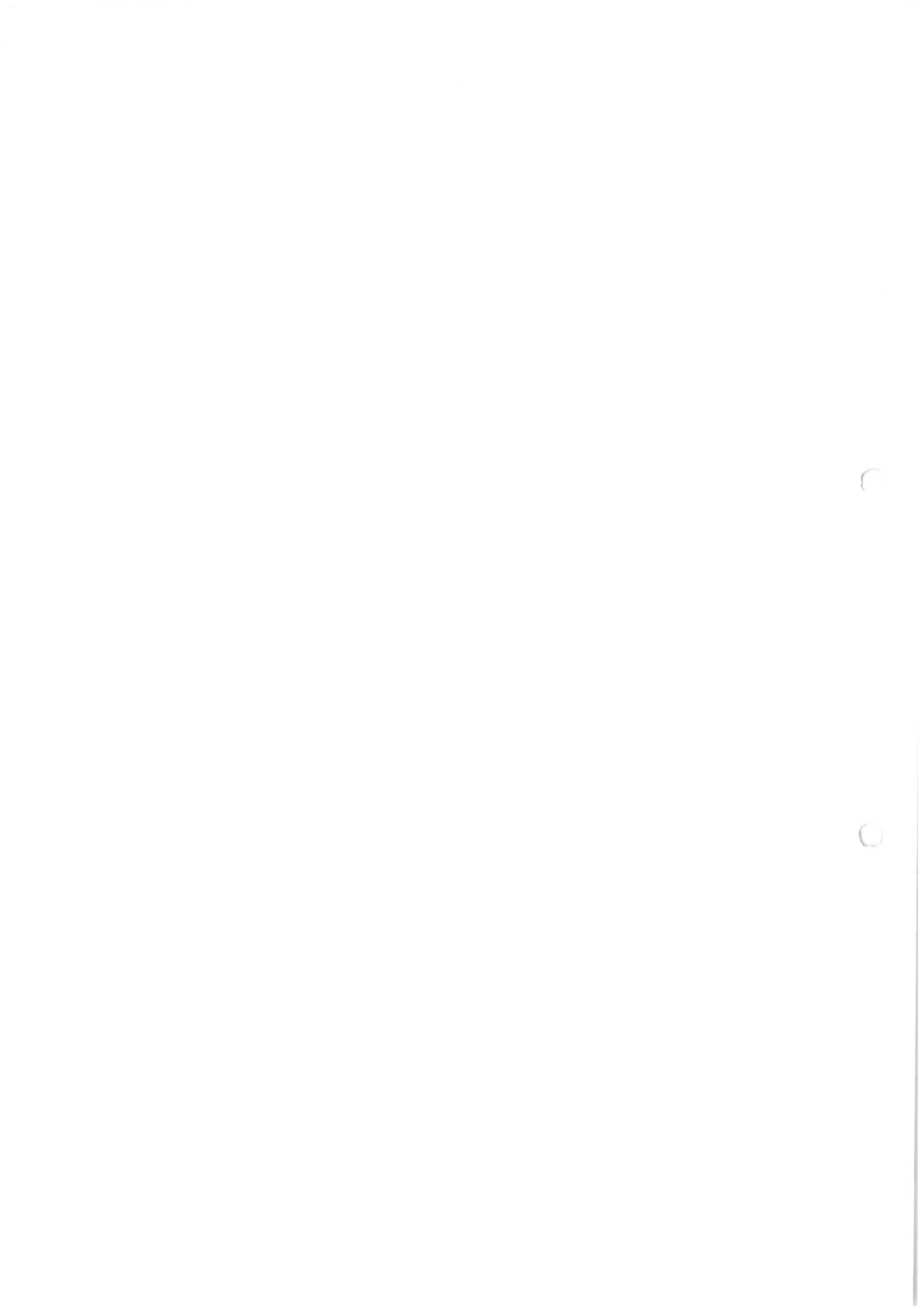


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa nr 3</b>	<div style="text-align: center;">  <p><b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b></p> <p>Okres: 3 kw. 2022</p> <p>L.Dz. ....</p> <p>Ilość ark. ....</p> <p>Podp. ....</p> </div>	Adresat: <b>Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>000777480</b>		 4E518388A90C2DD4
	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Stan na koniec roku poprzedniego
		Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 837 226,66</b>	<b>8 063 803,09</b>
I. Amortyzacja	43 182,71	41 391,22
II. Zużycie materiałów i energii	569 296,51	628 964,63
III. Usługi obce	131 011,25	129 501,30
IV. Podatki i opłaty	270,25	0,00
V. Wynagrodzenia	5 683 495,36	5 845 720,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 402 045,13	1 407 529,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 925,45	5 496,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 000,00	5 200,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-7 837 226,66</b>	<b>-8 063 803,09</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>90 073,00</b>	<b>122 655,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	90 073,00	122 655,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-7 747 153,66</b>	<b>-7 941 148,09</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>441,59</b>	<b>184,59</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	441,59	184,59
III. Inne	0,00	0,00



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 3</b>	<div style="text-align: center;">  </div>	Adresat:  <b>Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000777480</b>		 153FBF45A947BE51
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. Ilość ark. .... Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>7 195 406,80</b>	<b>7 811 797,06</b>
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	<b>7 925 256,35</b>	<b>8 079 406,75</b>
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	200 779,68	90 098,93
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 724 476,67	7 989 307,82
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>7 308 866,09</b>	<b>7 959 675,59</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	7 217 031,02	7 836 811,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	90 885,84	122 864,59
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	949,23	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 811 797,06</b>	<b>7 931 528,22</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-7 746 712,07</b>	<b>-7 940 963,50</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	7 746 712,07	7 940 963,50
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>65 084,99</b>	<b>-9 435,28</b>

Notatki do sprawozdania





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Szkoła Podstawowa nr 3**

Adresat:

**Arkusz wyłączeń**

**Burmistrz Rogoźna  
Nowa 2  
64-610 Rogoźno**

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

**000777480**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

815F39D7BFA6AA82



Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GMINA ROGOŹNO  
NIP: 606 00 66 997  
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska

2022-04-26


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Wojciech Wasielewski

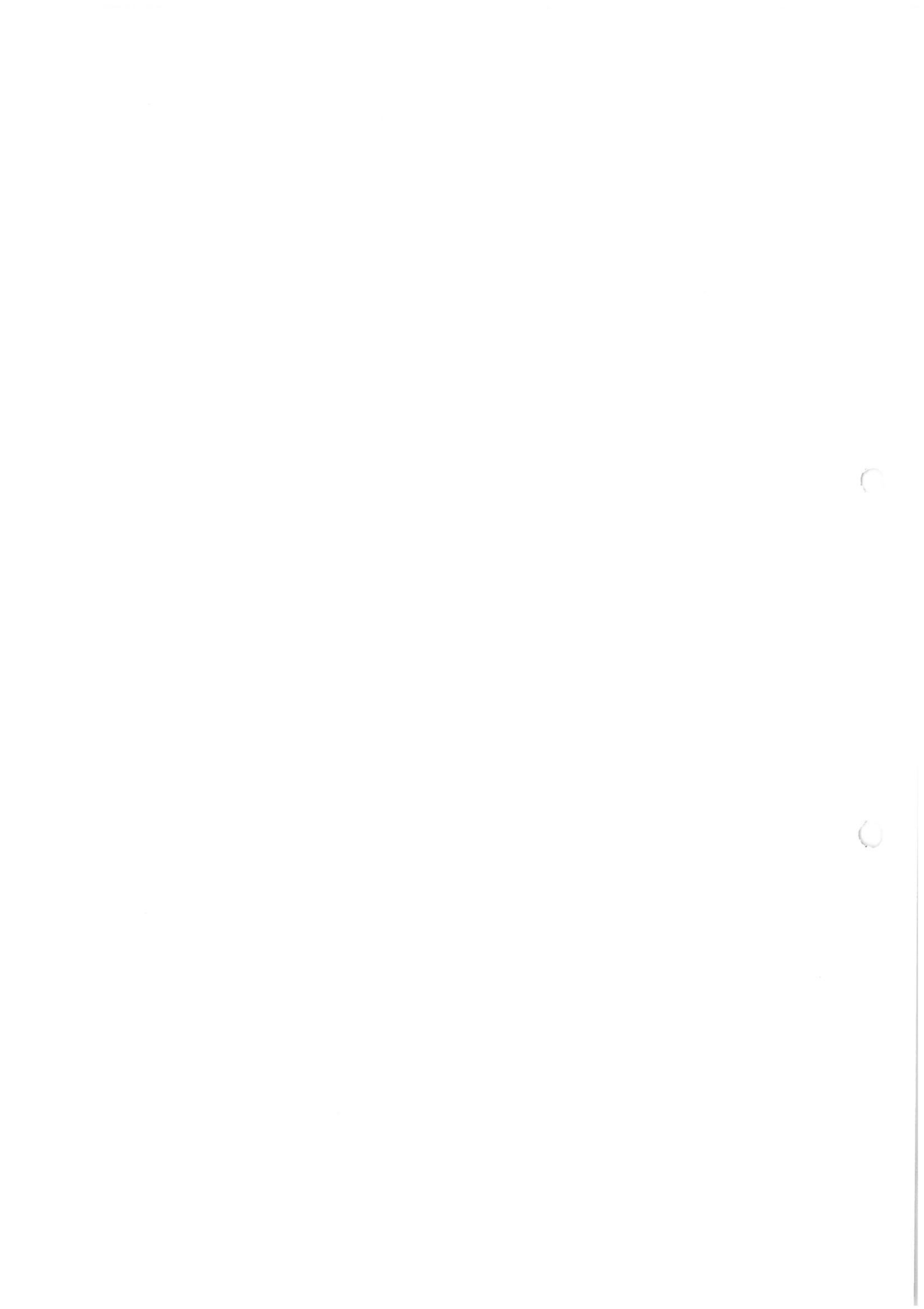
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:				
Szkola Podstawowa nr 3		Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno				
Numer identyfikacyjny REGON 000777480		Wysłać bez pisma przewodniego  1ESD0A7E72823001				
Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)						
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.						
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>						
Lp.	Jednostka	<b>RAZEM</b>	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
1	2	3	4	5	6	7

<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>											
Lp.	Jednostka	<b>RAZEM</b>	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	Ośrodek Sportu i Rekreacji	1 490,00	0,00	1 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: Transport posittków											

<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>					
Lp.	Jednostka	<b>RAZEM</b>	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Szkoła Podstawowa nr 3**

**Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki**

Adresat:

**Burmistrz Rogoźna  
Nowa 2  
64-610 Rogoźno**

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

**000777480**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.



288001D286171076

**1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)**

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Razem</b>							


**2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)**

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rogoźnie	7 450,00	7 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	7 450,00	7 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyjaśnienia: Wyżywienie dzieci





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 3</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat:  <b>Burmistrz Rogoźna Nowa 2 64-610 Rogoźno</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000777480</b>		 98BF1BBC577A6275
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

## Wstęp

### podstawowy przedmiot działalności

1. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa, a zwłaszcza z Ustawy Prawo oświatowe oraz uwzględniające program wychowawczo-profilaktyczny dostosowany do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb środowiska, o których mowa w odrębnych przepisach, a w szczególności zapewnia uczniom:
  - 1) poznawanie wymaganych pojęć i zdobywanie rzetelnej wiedzy na poziomie umożliwiającym co najmniej kontynuację nauki na następnym etapie kształcenia;
  - 2) traktowanie wiadomości przedmiotowych, stanowiących wartość poznawczą samą w sobie, w sposób integralny, prowadzący do lepszego rozumienia świata, ludzi i siebie;
  - 3) rozwijanie sprawności umysłowych oraz osobistych zainteresowań;
  - 4) znalezienie w szkole środowiska wychowawczego sprzyjającego wszechstronnemu rozwojowi (w wymiarze intelektualnym, psychicznym, społecznym, zdrowotnym, estetycznym, moralnym, duchowym) w oparciu o przepisy prawa, a także zobowiązania wynikające z Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka, Deklaracji Praw Dziecka oraz Konwencji o Prawach Dziecka przyjętych przez Zgromadzenie Ogólne ONZ z 20. 11. 1989 r.;
  - 5) opiekę z uwzględnieniem zasad bezpieczeństwa oraz promocji i ochrony zdrowia;
  - 6) pomoc psychologiczną i pedagogiczną;
  - 7) poznawanie dziedzictwa kultury narodowej postrzeganej w perspektywie kultury europejskiej;
  - 8) opiekę nad uczniami niepełnosprawnymi przez umożliwianie realizowania zindywidualizowanego procesu kształcenia, form i programów nauczania oraz zajęć rewalidacyjnych;
  - 9) opiekę nad uczniami szczególnie uzdolnionymi poprzez umożliwianie realizowania indywidualnych programów nauczania oraz ukończenia szkoły każdego typu w skróconym czasie;
  - 10) opiekę uczniom pozostającym w trudnej sytuacji materialnej i życiowej.
2. Kształcenie ogólne w szkole podstawowej ma na celu:
  - 1) wprowadzanie uczniów w świat wartości, w tym ofiarności, współpracy, solidarności, altruizmu, patriotyzmu i szacunku dla tradycji, wskazywanie wzorców postępowania i budowanie relacji społecznych, sprzyjających bezpiecznemu rozwojowi ucznia (rodzina, przyjaciele);
  - 2) wzmacnianie poczucia tożsamości indywidualnej, kulturowej, narodowej, regionalnej i etnicznej;
  - 3) formowanie u uczniów poczucia godności własnej osoby i szacunku dla godności innych osób;
  - 4) rozwijanie kompetencji, takich jak: kreatywność, innowacyjność i przedsiębiorczość;
  - 5) rozwijanie umiejętności krytycznego i logicznego myślenia, rozumowania, argumentowania i wnioskowania;
  - 6) ukazywanie wartości wiedzy jako podstawy do rozwoju umiejętności;
  - 7) rozbudzanie ciekawości poznawczej uczniów oraz motywacji do nauki;
  - 3) wyposażenie uczniów w taki zasób wiadomości oraz kształtowanie takich umiejętności, które pozwalają w sposób bardziej dojrzały i uporządkowany zrozumieć świat;
  - 9) wspieranie ucznia w rozpoznawaniu własnych predyspozycji i określaniu drogi dalszej edukacji;
  - 10) wszechstronny rozwój osobowy ucznia przez pogłębianie wiedzy oraz zaspokajanie i rozbudzanie jego naturalnej ciekawości poznawczej;
  - 11) kształtowanie postawy otwartej wobec świata i innych ludzi, aktywności w życiu społecznym oraz odpowiedzialności za zbiorowość;
  - 12) zachęcanie do zorganizowanego i świadomego samokształcenia opartego na umiejętności przygotowania własnego warsztatu pracy;
  - 13) ukierunkowanie ucznia ku wartościom.

### omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Szkoła Podstawowa nr 3 w Rogoźnie jest samodzielną jednostką budżetową Gminy Rogoźno, nieposiadającą osobowości prawnej. Księgi rachunkowe Szkoły prowadzone są przez jednostkę obsługującą - Centrum Usług Wspólnych, w siedzibie jednostki w Rogoźnie, ul. Krótka 7.

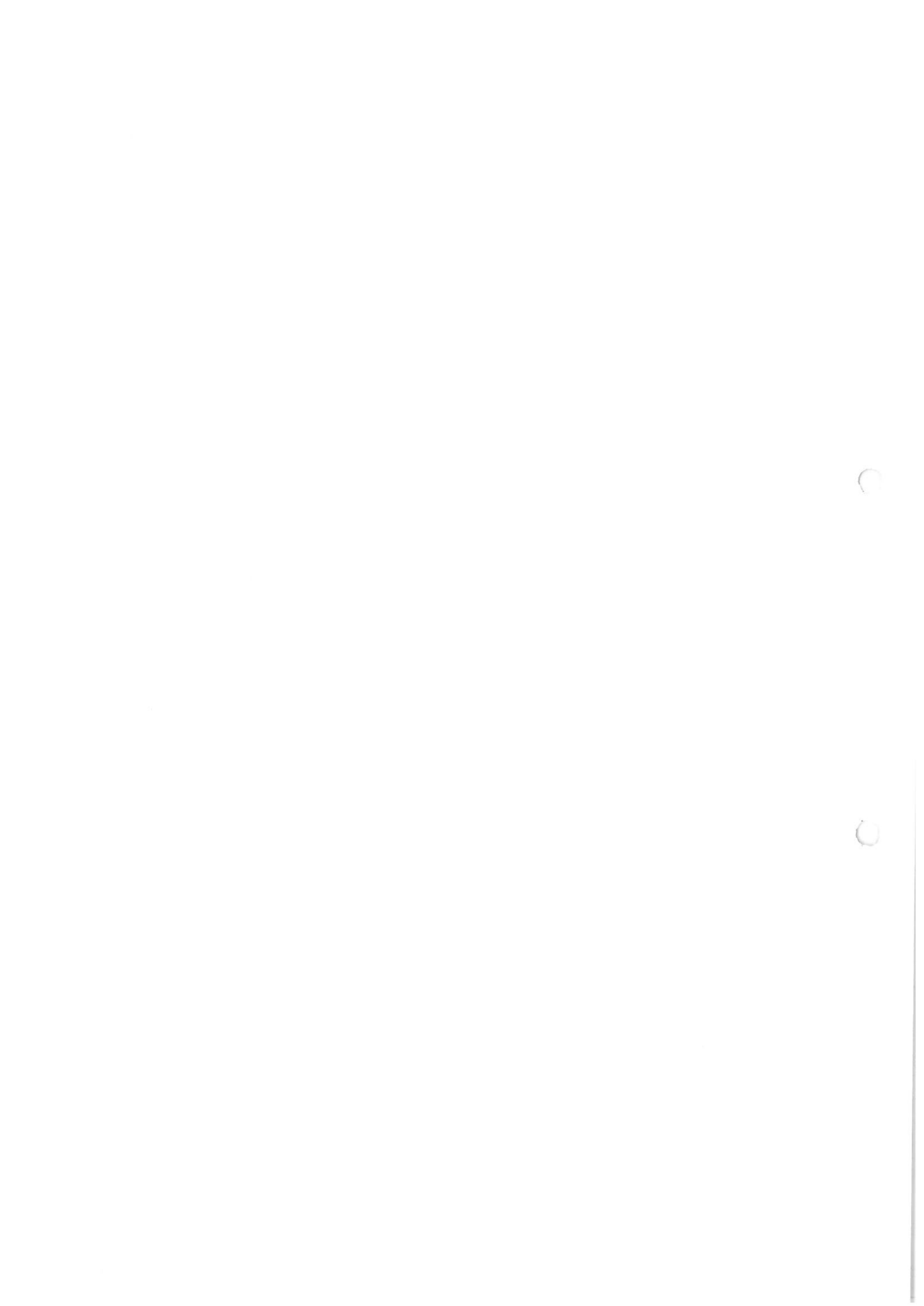
Rokiem obrotowym dla Szkoły Podstawowej nr 2 jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym.

Zasady (politykę) rachunkowości zostały przyjęte do stosowania Zarządzeniem Nr 7 / 2016 Dyrektora CUW w Rogoźnie z dnia 16 sierpnia 2016 r. Stosuje się je w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości.

Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności: koszty ubezpieczeń majątkowych, prenumerata czasopism. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Grunty i budynki wykazywane są w aktywach bilansu na podstawie decyzji organu wykonawczego o przekazaniu w trwałe zarząd.



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Szkoła Podstawowa nr 3

Załącznik nr 1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Numer identyfikacyjny REGON

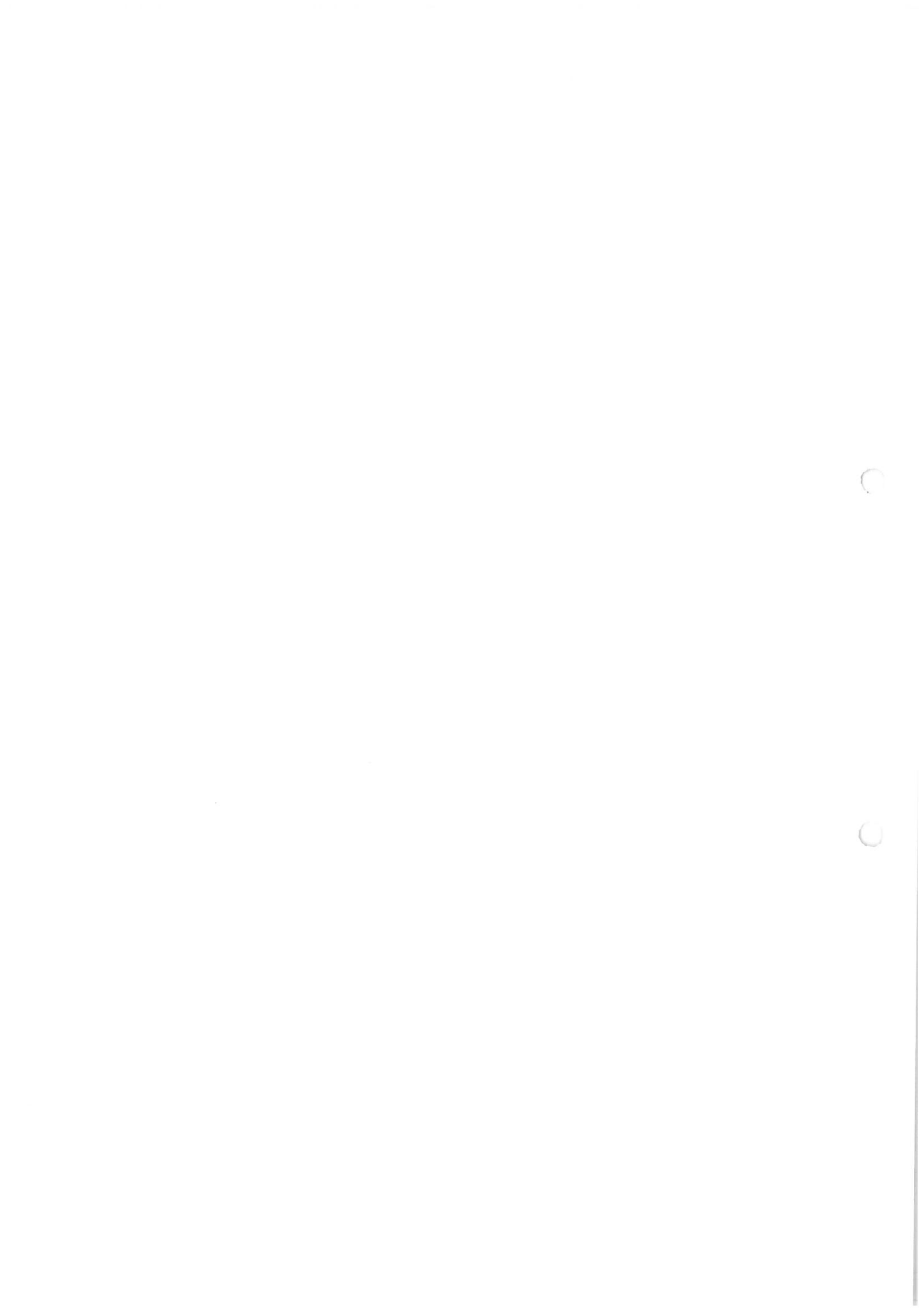
000777480

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.




1BD8871285C483F1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	11 654,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 654,50
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>11 654,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 654,50</b>
1.1.	Grunty	342 883,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 883,50
1.1.1.	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	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 868 032,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 868 032,76
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	30 783,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 783,45
1.4.	Środki transportu	7 142,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 142,86
1.5.	Inne środki trwałe	8 608,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 608,77
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>2 257 451,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 257 451,34</b>





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Szkoła Podstawowa nr 3			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	62BF3810F0976D87
000777480			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>		<b>0,00</b>
1.	<b>Grunty</b>		0,00
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>		0,00
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>		0,00
4.	<b>Środki transportu</b>		0,00
5.	<b>Inne środki trwałe</b>		0,00

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Makowska

Główny księgowy

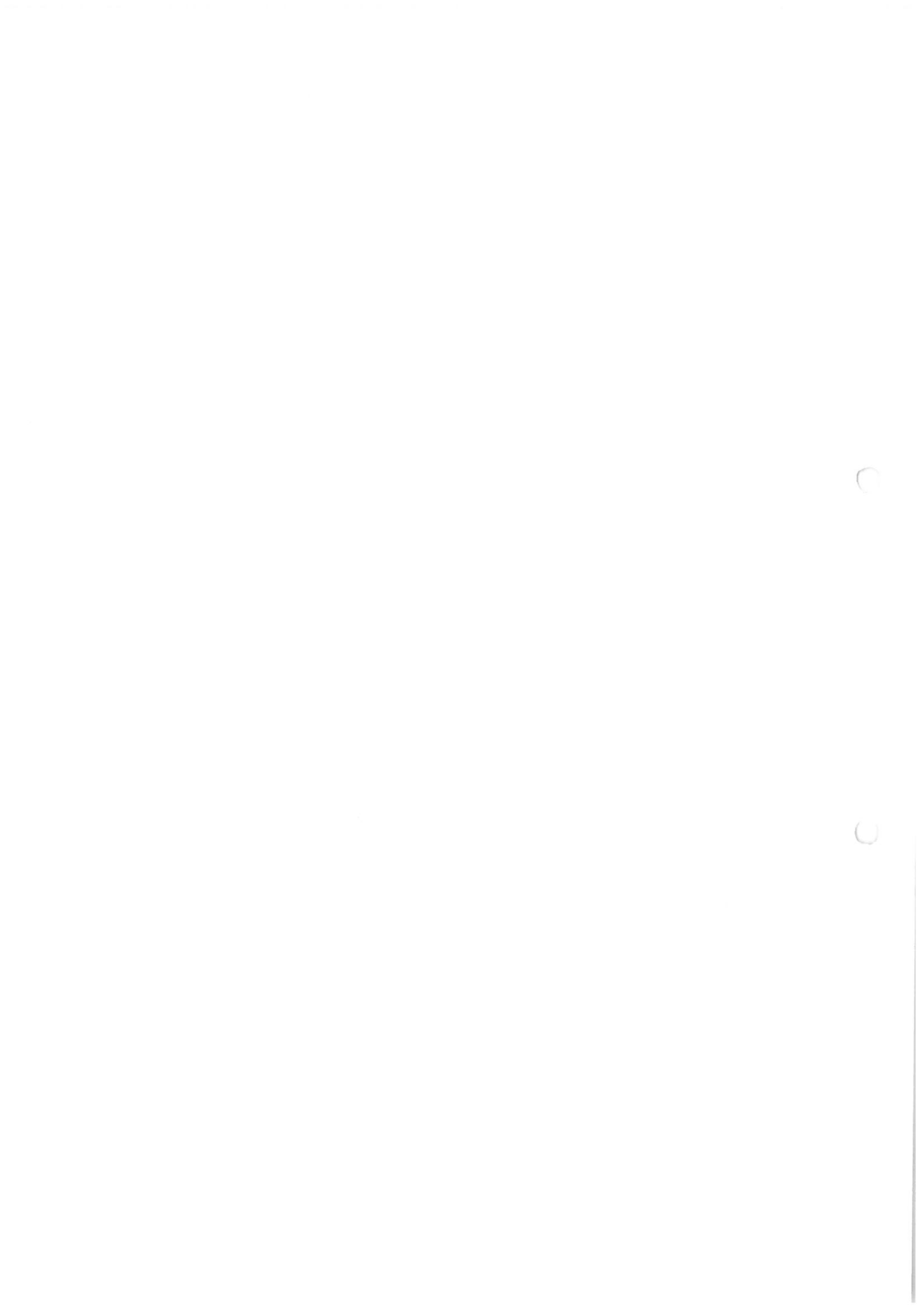
GINA ROGOŹNO  
NIP: 606 00 66 997  
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno


2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Szkoła Podstawowa nr 3</b>		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON <b>000777480</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		 <b>2DF8D54186349888</b>		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m <sup>2</sup> ):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Małgorzata Makowska*

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO  
 NIP: 606 00 66 997  
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno  
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

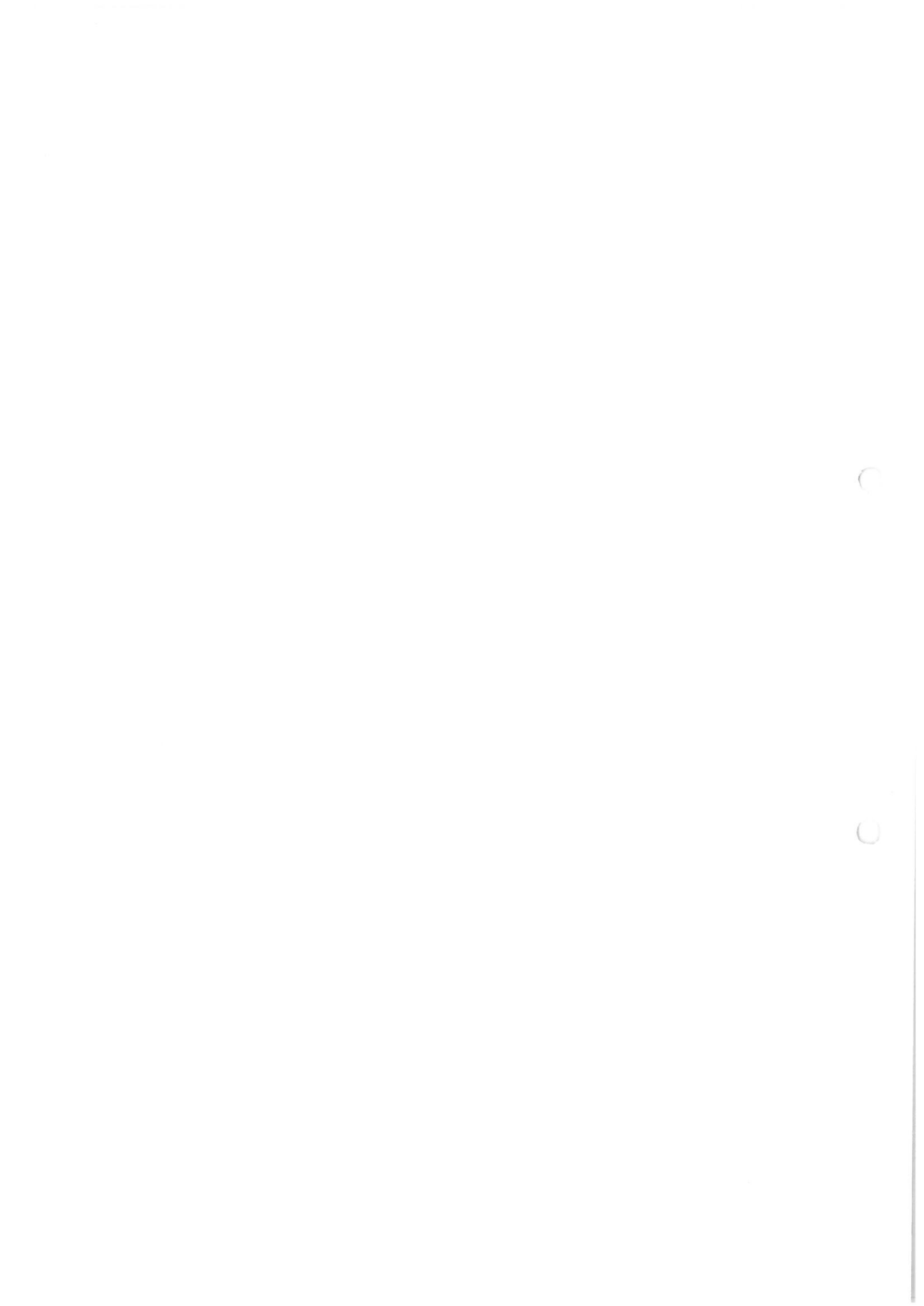
2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Wojciech Siewlewski*

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Szkoła Podstawowa nr 3						 B71A20EFE1CC0E53	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
000777480							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Małgorzata Makowska*

Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO  
 NIP: 606 00 66 997  
 ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno  
 CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
 ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR

*Wojciech Wasielewski*

Kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Szkola Podstawowa nr 3			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
000777480			0CF834212E235958
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

DYREKTOR

Wojciech Wasielewski

GMINA ROGOŹNO  
NIP: 606 00 66 997  
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
ul. Królowa 7, 64-610 Rogoźno

2022-04-21

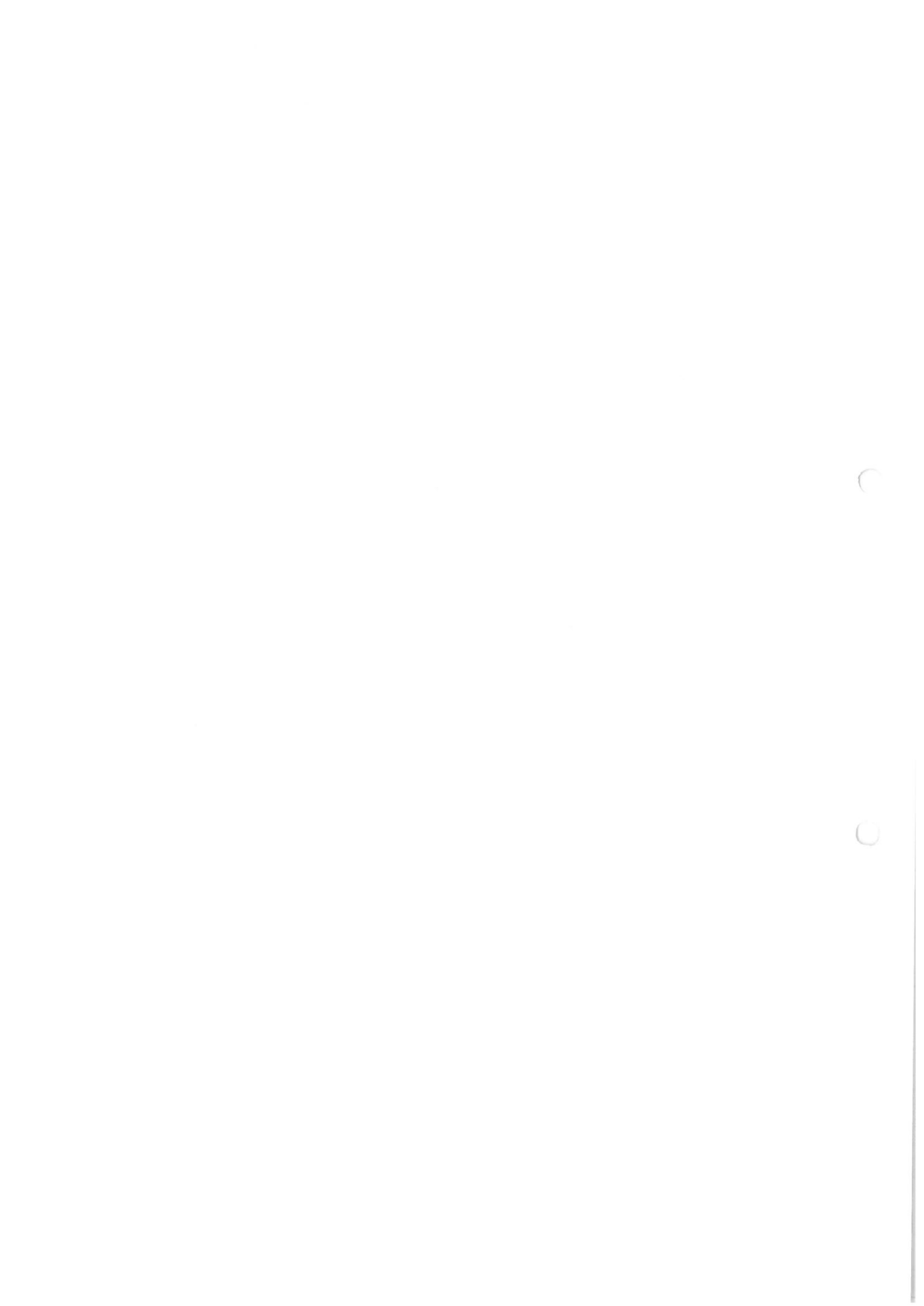
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Makowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Szkola Podstawowa nr 3

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń\*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

000777480

sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.

91727512DFDFC707



Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego					Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1b.	hipoteka przyrzurowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

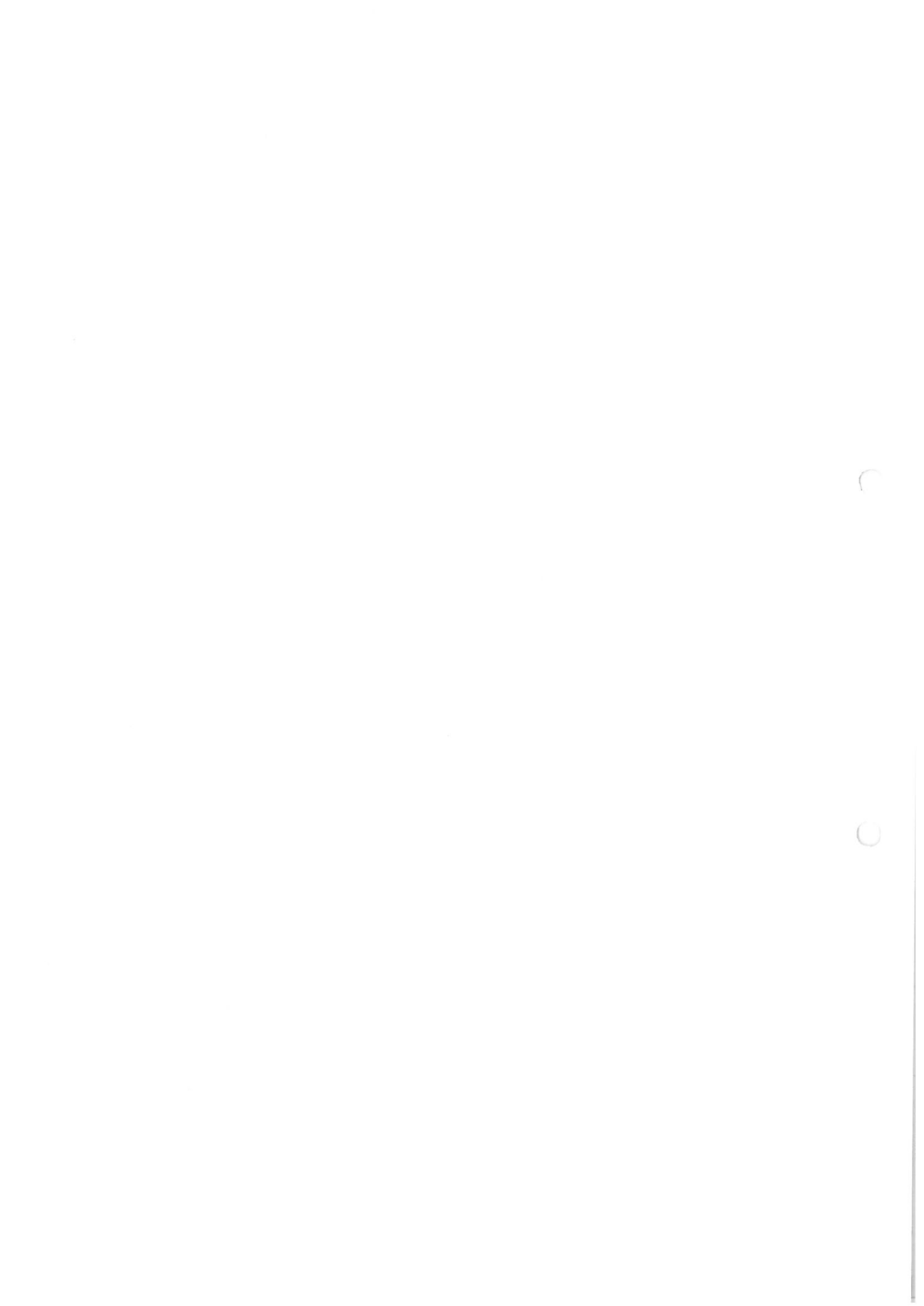
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Małgorzata Makowska


GMINA ROGOŹNO  
 NIP: 606 00 66 997  
 ul. Nowa 2, 61-600 Rogoźno  
 2022-04-21

DYREKTOR  
 Wojciech Wasielewski  
 Kierownik jednostki

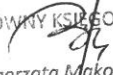
Główny księgowy

ul. Krótkoń, 61-610 Rogoźno  
 mieszac, dzień



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Szkola Podstawowa nr 3			 539012D1E1A9B748	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
000777480				
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Makowska  
\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

GMINA ROGOŹNO  
NIP: 606 00 66 997  
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
2022-04-21  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

  
DIREKTOR  
Marek Wycielawski  
\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Szkola Podstawowa nr 3			 1E9F31FFE2040D16	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
000777480				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Mąkowska

Główny księgowy

GMINA BOBOLINO  
NIP: 606 003 61 47  
ul. Nowa 2, 64-610 Bobolino  
CENTRUM USŁUG  
ul. Krótka 2022-04-21


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 3</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	<b>Załącznik nr 1.16.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000777480</b>		 8211E9F268C56CF4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

**ROGOŹNO**  
**50-000-00 66 997**  
**ul. Piłsudskiego 610 Rogoźno**  
**CELESTYŃSKIE WSPÓLNYCH**  
**64-100 Rogoźno**

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Małgorzata Makowska**

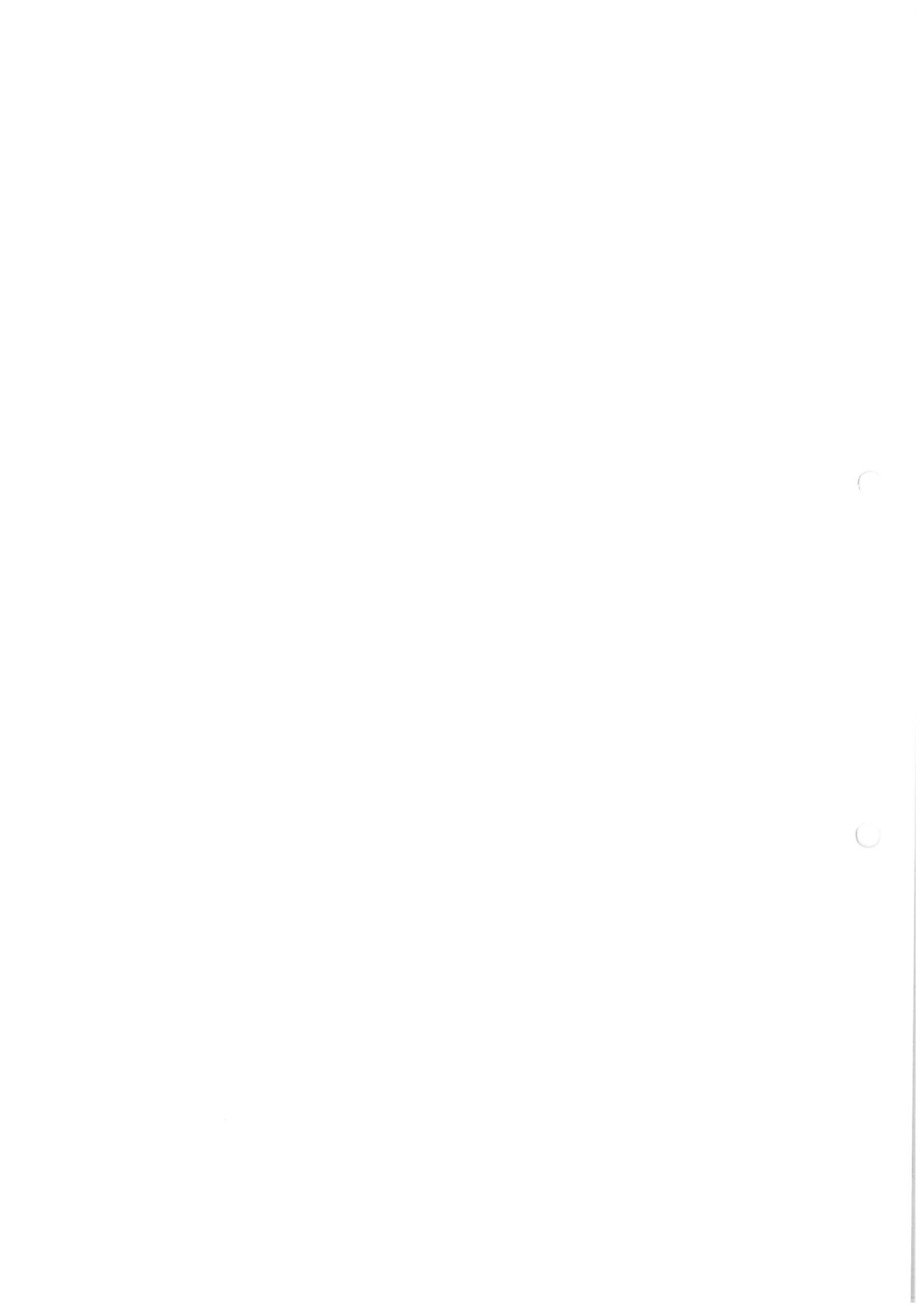
Główny księgowy


2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
  
**Wojciech Wasielewski**

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Szkola Podstawowa nr 3				 810F5A3F7C024AB2	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
000777480					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	<b>Ogółem:</b>				

  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Małgorzata Makowska

Główny księgowy

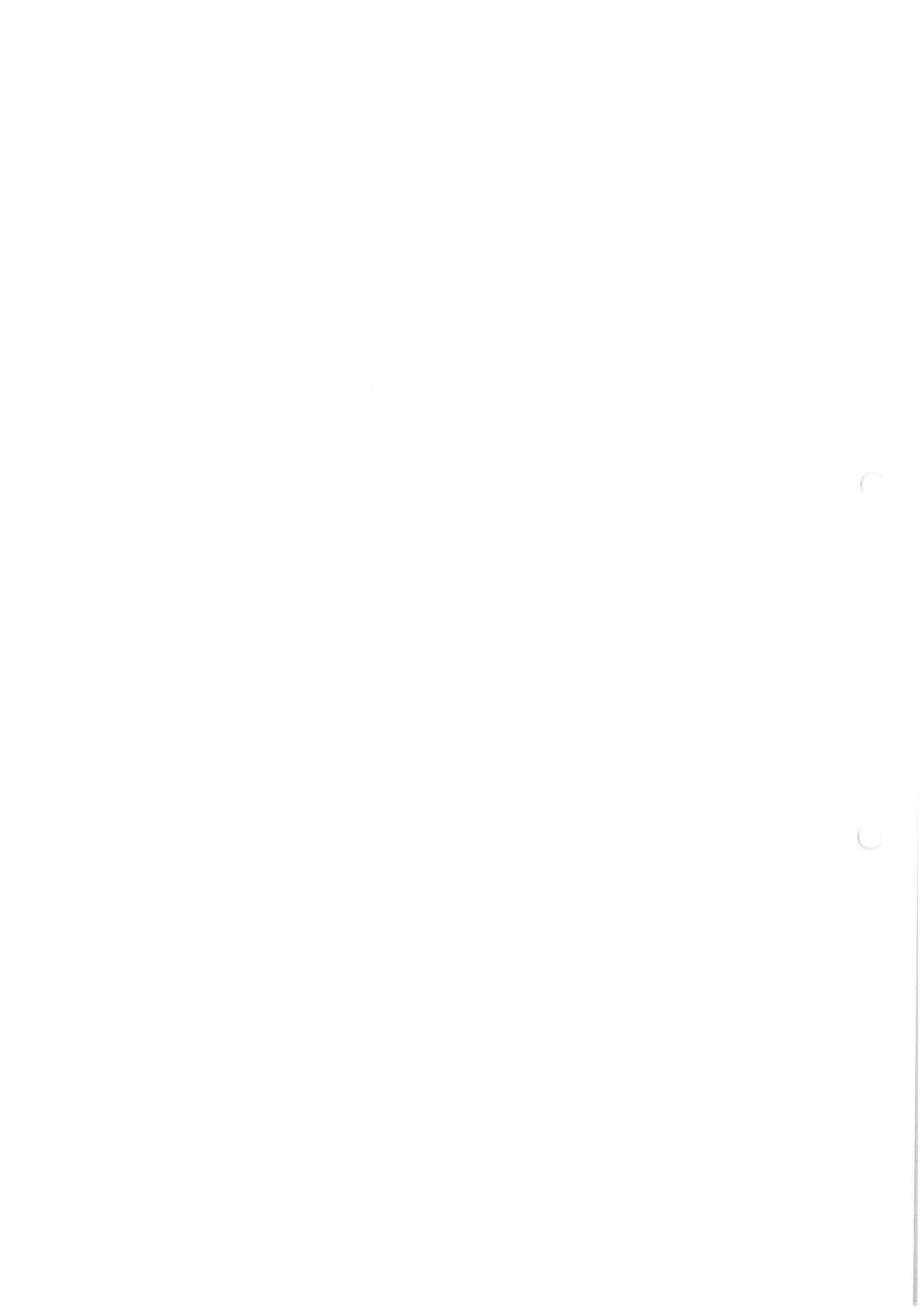
**GMINA ROGOŹNO**  
NIP: 606 00 66 997  
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
ul. Nowa 7, 64-610 Rogoźno


2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

  
**DYREKTOR**  
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 3</b>	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.   B02571404B144F96
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000777480</b>		
1	2	3
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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GMINA BOGUSZKA  
 NIP: 600 000 000  
 ul. Nowa 1  
 CENTRUM USŁUG  
 ul. Krótka 1

  
 DYREKTOR  
 Wojciech Wasielewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Małgorzata Makowska


Główny księgowy

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Szkoła Podstawowa nr 3</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000777480</b>		 A671393136055614
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

inne informacje

GMINA ROGOŹNO  
NIP: 606 00 66 997  
ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
ul. Krótka 7, 64-610 Rogoźno

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Miakowska

Główny księgowy

2022-04-21

rok, miesiąc, dzień

  
DIREKTOR  
Wojciech Wasielewski

Kierownik jednostki



