

|                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                          |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Zygmunta Starego w Kozienicach<br>ul. Głowaczowska 33<br>26-900 Kozienice<br><br>Numer identyfikacyjny REGON | <div style="text-align: center;"> <b>Bilans</b><br/> Jednostki budżetowej<br/> I samorządowego zakładu<br/> budżetowego<br/> sporządzony<br/> na dzień 31.12.2021 </div> | Adresat |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|

| Aktywa                                                                                                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa                                                                               | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                                                  | <b>1 267 239,65</b>   | <b>1 181 851,56</b> | <b>A. Fundusze</b>                                                                   | <b>1 091 611,41</b>   | <b>1 033 893,58</b> |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki                                                                 | 4 336 903,93          | 3 827 874,30        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 1 267 239,65          | 1 181 851,56        | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -3 245 292,52         | -2 793 980,72       |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 1 267 239,65          | 1 181 851,56        | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 156 247,00            | 156 247,00          | 2. Strata netto (-)                                                                  | -3 245 292,52         | -2 793 980,72       |
| 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                                                               | 1 064 939,40          | 991 656,18          | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 46 053,25             | 33 948,38           | 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                                            | 837 153,68            | 802 118,88          |
| 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                                                     | 837 153,68            | 802 118,88          |
| III. Należności długoterminowe                                                                                           | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 0,00                  | 4 596,66            |
| 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                              | 28 217,62             | 22 895,39           |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 149 110,88            | 120 412,59          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00                  | 175,27              |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                               | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                                                                                | <b>661 525,44</b>     | <b>654 160,90</b>   | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| I. Zapasy                                                                                                                | 1 700,26              | 121,93              | 8. Fundusze specjalne                                                                | 659 825,18            | 654 038,97          |
| 1. Materiały                                                                                                             | 1 700,26              | 121,93              | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 659 825,18            | 654 038,97          |
| 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                                                                                           | 418 025,00            | 372 560,00          |                                                                                      |                       |                     |
| 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                                                                                                  | 418 025,00            | 372 560,00          |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                    | 241 800,18            | 281 478,97          |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 241 800,18            | 281 478,97          |                                                                                      |                       |                     |
| 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                |                                                                                      |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                                                      | <b>1 928 765,09</b>   | <b>1 836 012,46</b> | <b>Suma pasywów</b>                                                                  | <b>1 928 765,09</b>   | <b>1 836 012,46</b> |

INSPEKTOR  
mgr Dariusz Biagalski  
Główny księgowy

2022.03.15  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE  
mgr Piotr Kozłowski  
Kierownik jednostki

## Jednostka: PSP2 Kozienice

|                                                                                                                                                                                   |                                                                                             |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Króla Zygmunta Starego w Kozienicach<br>ul. Głowaczowska 33<br>26-900 Kozienice<br>tel. 0486142230 | <b>Rachunek zysków i strat</b><br>sporządzony<br>na dzień 31.12.2021<br>Wariant porównawczy | Adresat |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>367550992                                                                                                                                          |                                                                                             |         |

|                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                | <b>38 573,00</b>                    | <b>79 294,50</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                                                                                                                     | 38 573,00                           | 79 294,50                        |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       | <b>3 284 509,11</b>                 | <b>2 873 656,70</b>              |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  | 58 818,77                           | 62 904,39                        |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                | 282 024,78                          | 427 256,66                       |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                | 93 878,25                           | 144 465,44                       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                | 2 336 474,46                        | 1 779 102,85                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  | 512 199,69                          | 458 975,64                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 | 1 113,16                            | 951,72                           |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  | 0,00                                | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                        | <b>-3 245 936,11</b>                | <b>-2 794 362,20</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        | <b>643,59</b>                       | <b>381,48</b>                    |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  | 643,59                              | 381,48                           |
| <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 budżetowych 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>-3 245 292,52</b>                | <b>-2 793 980,72</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| III. Inne                                                                                                                                                       | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                                | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-3 245 292,52</b>                | <b>-2 793 980,72</b>             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                      |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-3 245 292,52</b>                | <b>-2 793 980,72</b>             |

INSPEKTOR

mgr Dorota Zielińska

Główny księgowy

2022.03.15

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Kierownik jednostki

## Jednostka: PSP2 Kozienice

|                                                                                                                                                                                   |                                                                                         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 Im. Króla Zygmunta Starego w Kozienicach<br>ul. Głowaczowska 33<br>26-900 Kozienice<br>tel. 0486142230 | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone<br>na dzień 31.12.2021 | Adresat |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>367550992                                                                                                                                          |                                                                                         |         |

|                                                                                                                                             | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                         | <b>4 705 876,87</b>                 | <b>4 336 903,93</b>              |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 3 266 801,91                        | 2 841 191,57                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 3 266 801,91                        | 2 841 191,57                     |
| 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                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 3 635 774,85                        | 3 350 221,20                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 3 596 979,76                        | 3 245 292,52                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 38 795,09                           | 82 444,98                        |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0,00                                | 0,00                             |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 0,00                                | 22 483,70                        |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                          | <b>4 336 903,93</b>                 | <b>3 827 874,30</b>              |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>                                                                                      | <b>-3 245 292,52</b>                | <b>-2 793 980,72</b>             |
| 1. Zysk netto (+)                                                                                                                           | 0,00                                | 0,00                             |
| 2. Strata netto (-)                                                                                                                         | -3 245 292,52                       | -2 793 980,72                    |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>                                                                                                               | <b>1 091 611,41</b>                 | <b>1 033 893,58</b>              |

INSPEKTOR

mgr Dorota Pologajewska  
Główny księgowy

2022.03.16

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski

Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1        | nazwę jednostki<br>Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Króla Zygmunta Starego w Kozienicach                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.2        | siedzibę jednostki<br>Kozienice, ul. Głowaczowska 33                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3        | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Działalność dydaktyczno-wychowawcza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5.         | inne informacje<br>Środki trwałe powyżej 10.000 zł, pozostałe śr.trwałe powyżej 1500 zł.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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 |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami<br>brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczystie<br>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<br>brak danych                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych<br>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)<br>nie dotyczy                                                                                                                  |
| 1.8.       | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.9.       | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | 64 386,68 zł                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących 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                                                                                                                                                                 |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                                   |
|       | brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                |

INSPEKTOR

mgr Dorota Zabiegałowska

Główny księgowy

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kociłowski

Kierownik jednostki

**Załącznik Nr 1 do pkt. 4 omówienie zasad rachunkowości- informacja dodatkowa**

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz plan kont dla jednostek samorządu terytorialnego.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
  - A.) Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są przyjmowane w dacie zakupu i wydawane do zużycia oraz ujmowane bezpośrednio w koszty.
  - B.) Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, ale dotyczące danego roku budżetowego nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się bezpośrednio w całości w kosztach miesiąca, w którym powstał wydatek.
  - C.) Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
  - D.) Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się jednorazowo na koniec roku, począwszy od miesiąca po miesiącu w którym te środki oddano do użytkowania na podstawie dowodu OT. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł i przyjęte na stan konta 011 do umorzenia stosuje się metodę liniową.
  - E.) Nie umarza się gruntów.
  - F.) Pozostałe środki trwałe do wartości 1 500 zł, ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania pomoce dydaktyczne niezależnie od wartości.

INSPEKTOR

mgr Dorota Zabiegałowska

**TABELA NR 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

| 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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|        |                                                                                    |                                                       | aktualizacja                      | przychody (nabycie) | przemieszczenie |                                                 | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                   |                                                           |
| 1      | 2                                                                                  | 3                                                     | 4                                 | 5                   | 6               | 7                                               | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                | 12                                                        |
| 1.1.   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                    |                                                       |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 0,00                                                      |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          |                                                       |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 0,00                                                      |
| I.     | Razem wartości niematerialne i prawne                                              | 0,00                                                  |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 0,00                                                      |
| 2.1.   | Grunty                                                                             | 156247,00                                             |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   |            |      |                                                   | 156247,00                                                 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                           |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 2032925,08                                            |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   | 46403,76   |      | 46403,76                                          | 1986521,32                                                |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                    | 153002,42                                             |                                   |                     |                 | 0,00                                            |                                   | 3959,11    |      | 3959,11                                           | 149043,31                                                 |
| 2.4.   | Środki transportu                                                                  |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                           |
| 2.5.   | Inne środki trwałe                                                                 | 609993,23                                             |                                   | 58146,45            |                 | 58146,45                                        |                                   | 5062,70    |      | 5062,70                                           | 663076,98                                                 |
| 2.     | Razem środki trwałe                                                                | 2952167,73                                            | 0,00                              | 58146,45            | 0,00            | 58146,45                                        | 0,00                              | 55425,57   | 0,00 | 55425,57                                          | 2954888,61                                                |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                               |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                           |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                   |                                                       |                                   |                     |                 |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                           |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                               | 2952167,73                                            | 0,00                              | 58146,45            | 0,00            | 58146,45                                        | 0,00                              | 55425,57   | 0,00 | 55425,57                                          | 2954888,61                                                |

PSP Nr 2 w Kozienicach

INSPEKTOR

mgr Dariusz Zabiegalski

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Zabiegalski

**TABELA NR 2 Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego**

| Lp.  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                                       |         | Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |                                     |      | Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów |                                |
|------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|      |                                                                   |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy | inne    |                                               | dotyczące zbycia składników          | dotyczące zlikwidowanych składników | inne |                                                 |                                                     | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1    | 2                                                                 | 3                                            | 4                                   | 5                                     | 6       | 7                                             | 8                                    | 9                                   | 10   | 11                                              | 12                                                  | 13                               | 14                             |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                   |                                              |                                     |                                       |         | 0,00                                          |                                      |                                     |      | 0,00                                            | 0                                                   | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         |                                              |                                     |                                       |         | 0,00                                          |                                      |                                     |      | 0,00                                            | 0                                                   | 0,00                             | 0,00                           |
| I.   | Razem wartości niematerialne i prawne                             | 0,00                                         |                                     | 0                                     |         | 0,00                                          |                                      |                                     |      | 0                                               | 0                                                   | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.1. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 967985,68                                    |                                     | 50799,52                              |         | 50799,52                                      |                                      | 23920,06                            |      | 23920,06                                        | 994865,14                                           | 1064939,40                       | 991656,18                      |
| 2.2. | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 106949,17                                    |                                     | 8858,56                               | 3246,31 | 12104,87                                      |                                      | 3959,11                             |      | 3959,11                                         | 115094,93                                           | 46053,25                         | 33948,38                       |
| 2.3. | Środki transportu                                                 |                                              |                                     |                                       |         |                                               |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| 2.4. | Inne środki trwałe                                                | 609993,23                                    |                                     | 58146,45                              |         | 58146,45                                      |                                      |                                     |      | 5062,70                                         | 663076,98                                           |                                  |                                |
| 2.   | Razem środki trwałe                                               | 1684928,08                                   |                                     | 117804,53                             | 3246,31 | 121050,84                                     |                                      | 32941,87                            |      | 32941,9                                         | 1773037,05                                          | 1110992,65                       | 1025604,56                     |
| 3.   | Środki trwałe w budowie                                           |                                              |                                     |                                       |         |                                               |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  | 0,00                           |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe                                         |                                              |                                     |                                       |         |                                               |                                      |                                     |      |                                                 |                                                     |                                  |                                |
| II.  | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)                            | 1684928,08                                   |                                     | 117804,53                             | 3246,31 | 121050,84                                     |                                      | 32941,87                            |      | 32941,87                                        | 1773037,05                                          | 1110992,65                       | 1025604,56                     |

PSP Nr 2 w Koźlenicach

INSPEKTOR

mgr Dorota Zabiegałowska

SURMISTRZ GMINY KOZŁENICE

mgr Piotr Kozłowski

**Tabela Nr 3 Grunty w wieczystym użytkowaniu**

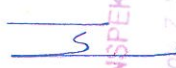
| Lp. | Treść<br>(nr działki,<br>lokalizacja) | Wyszczególnienie               | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku<br>obrotowego |              | Stan na koniec roku<br>obrotowego (4+5-<br>6) |
|-----|---------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|
|     |                                       |                                |                                        | zwiększenia                               | zmniejszenia |                                               |
| 1   | 2                                     | 3                              | 4                                      | 5                                         | 6            | 7                                             |
| 1.  |                                       | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                          |
|     |                                       | Wartość (zł)                   | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                          |
|     |                                       | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                          |
| 2.  |                                       | Wartość (zł)                   | 0,00                                   | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                          |
|     |                                       |                                |                                        |                                           |              |                                               |

INSPEKTOR  
mgr Dorota Zajączkowska

URZĄD GMINY KOZŁOWICE  
mgr Piotr Kosiński

**TABELA NR 4 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

| Lp.   | Grupa według KŚT                                      | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|       |                                                       |                                  | zwiększenia                      | zmniejszenia |                                        |
| 1     | 2                                                     | 3                                | 4                                | 5            | 6                                      |
| 1.    | Grunty                                                | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
| 2.    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
| 3.    | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
| 4.    | Środki transportu                                     | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
| 5.    | Inne środki trwałe                                    | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |
| Razem |                                                       | 0,00                             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                   |

  
INSPEKTOR  
mgr Dorota Z. Augustowska

  
BURMISTRZ GMINY KOZIENICE  
mgr Piotr Kozłowski

**TABELA NR 5 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych  
udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Lp.  | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego |         | Zwiększenia |         | Zmniejszenia |         |
|------|------------------|----------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
|      |                  | ilość                            | wartość | ilość       | wartość | ilość        | wartość |
| 1    | 2                | 3                                | 4       | 5           | 6       | 7            | 8       |
| 1.   | Akcje            | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    |
| 1.1. |                  |                                  |         |             |         |              |         |
| 1.2. |                  |                                  |         |             |         |              |         |
| 2.   | Udziały          | 0,00                             | 0,00    | 0,00        | 0,00    | 0,00         | 0,00    |
| 2.1. |                  |                                  |         |             |         |              |         |

INSPEKTOR

mgr Dorota Zabiegałowska

AUDYTOR CZŁONEK KOMISJI KONTROLI

mgr Piotr Kozłowski

**TABELA NR 6 Stan odpisów aktualizujących wartości należności**

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego: |               |                   | Stan na początek roku obrotowego |
|-----|------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|----------------------------------|
|     |                  |                                  | zwiększenia                       | wykorzystanie | uznanie za zbędne |                                  |
| 1   | 2                | 3                                | 4                                 | 5             | 6                 | 7                                |
| 1.  |                  | 0,00                             | 0,00                              | 0,00          | 0,00              | 0,00                             |
| 2.  |                  | 0,00                             | 0,00                              | 0,00          | 0,00              | 0,00                             |
| 3.  |                  | 0,00                             | 0,00                              | 0,00          | 0,00              | 0,00                             |
| 4.  |                  | 0,00                             | 0,00                              | 0,00          | 0,00              | 0,00                             |

INSPEKTOR

mgr Dorota Złotogłowska

BURMISTRZ GMINY KOZIEŁOWICE

mgr Piotr Kozłowski

**TABELA NR 7 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

| Lp.   | Wyszczególnienia<br>e (zobowiązania<br>według pozycji<br>bilansu) | Okres wymagalności         |                           |                           |      | Razem |
|-------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|------|-------|
|       |                                                                   | powyżej 1 roku<br>do 3 lat | powyżej 3<br>do 5 lat     | powyżej<br>5 lat          |      |       |
|       |                                                                   | koniec roku<br>obrotowego  | koniec roku<br>obrotowego | koniec roku<br>obrotowego |      |       |
|       |                                                                   | 4                          | 6                         | 8                         |      |       |
| 1     | 2                                                                 | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 10   |       |
| 1.    |                                                                   | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00 |       |
| 2.    |                                                                   | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00 |       |
| 3.    |                                                                   | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00 |       |
| Razem |                                                                   | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                      | 0,00 |       |

ZBIORCZO

INSPEKTOR  
mgr Dorota Kozłowska

BURMISTRZ GMINY KOZŁOWSKI  
mgr Piotr Kozłowski