SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 30 63
NIP 7191561373, REGON 000719607

INFORMACJA

DODATKOWA

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2

IM. ADAMA MICKIEWICZA

W GRAJEWIE

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R.-31.12.2021 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej nr 2 im. Adama Mickiewicza w Grajewie z siedzibą w Grajewie, ul. Mickiewicza 1 za rok 2021, na które składają się:

- *bilans tj. aktywa i pasywa*
- *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
- *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
- *informacja dodatkowa,*

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31.03.2022r

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gniłowska
BGniłowska
.....
Główny księgowy

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska
.....
Dyrektor/kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 30 03
NIP 7191565773 REGON 00071900

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 2 im. ADAMA MICKIEWICZA w GRAJEWIE ZA ROK 2021

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. ADAMA MICKIEWICZA W GRAJEWIE
1.2.	siedzibę jednostki
	ul.Mickiewicza 1 , 19-200 Grajewo
1.3.	adres jednostki
	ul.Mickiewicza 1 , 19-200 Grajewo
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednoistki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 4.1.Dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości została wprowadzona Zarządzeniem Nr 18/2021 Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 2 w Grajewie z dnia 15 grudnia 2021r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w SP 2. 4.2.Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. 4.3 Jednostka stosuje wykaz księgi głównej określony w Zarządzeniu Nr 18/2021 Dyrektora Szkoły Podstawowej Nr 2 w Grajewie z dnia 15 grudnia 2021r.w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w SP 2 4.4. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie" 4.5.Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący: 1.materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze, biurowe odpisuje się w koszty w pełnej wysokości ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu. 2.książki, wydawnictwa urzędowe i fachowe zalicza się do materiałów i odpisuje w koszty pod datą ich zakupu 4.6.Ewidencję materiałów prowadzi się następująco: odpisuje się w koszty wartość materiałów i towarów na dzień zakupu, lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z tych składników aktywów i wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy. 4.7. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 100 zł księguje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej 4.8. Przedmioty o wartości jednostkowej ponad 100,00 zł do poniżej 10000,00 zł wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza się jednorazowo. 4.9. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się odzież.

	Tabela II.1.8.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Tabela II.1.9
a)	powyżej l roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Brak
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- występują zazwyczaj w związku z zaciągnięciem kredytu lub pożyczki.
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościa otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Tabela II.1.13
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela II.1.1.15.
1.16.	inne informacje
	ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela II.2.1.
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
	Tabela II.2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Koszty dotyczące przeciwdziałania COVID-19 kwota 765,02
	w tym:
	Inne świadczenia dla pracowników - 765,02 Zużycie materiałów - 0,00
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
	Tabela II.2.4
2.5.	inne informacje
	Brak
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gintowska

BGintowska

.....
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie

.....
mgr Barbara Iwaszewska
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza
19-200 Grajewo ul. Mickiewicza

Tabela II.1.1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.
			Nabycie	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Sprzedaż	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
1	Grupa 0 - Grunty	137 340,00			0,00			0,00	137 340,00
2	Grupa 1 - Budynki i lokale	4 406 986,39			0,00			0,00	4 406 986,39
3	Grupa 2 - Budowle	635 435,85			0,00			0,00	635 435,85
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	19 698,20			0,00			0,00	19 698,20
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	142 284,98			0,00		3 714,90	3 714,90	138 570,08
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	31 082,68			0,00			0,00	31 082,68
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	11 039,25			0,00			0,00	11 039,25
8	Grupa 7 - Środki transportu	0,00			0,00			0,00	0,00
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	128 241,28			0,00		9 259,80	9 259,80	118 981,48
	Razem środki trwałe	5 512 108,63	0,00	0,00	0,00	0,00	12 974,70	12 974,70	5 499 133,93
10	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego				0,00			0,00	0,00
b)	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				0,00			0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Bożena Gołębiewska

.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza
mgr Barbara Ciszewska

.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1

Tabela II.1.1.2 Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
1.	Grupa 1 - Budynki i lokale	2 529 923,46	110 174,66		2 640 098,12
2.	Grupa 2 - Budowle	267 872,98	25 309,60		293 182,58
3.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	14 015,60	904,05		14 919,65
4.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	120 549,98	7 985,00	3 714,90	124 820,08
5.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	14 505,27	4 351,58		18 856,85
6.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	7 727,51	1 103,93		8 831,44
7.	Grupa 7 - Środki transportu	0,00	0,00		0,00
8.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie …	89 792,98	15 930,28	9 259,80	96 463,46
	Umorzenie środków trwałych – ogółem	**3 044 387,78**	**165 759,10**	**12 974,70**	**3 197 172,18**
9.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
	Umorzenie środków trwałych i WNiP-ogółem	**3 044 387,78**	**165 759,10**	**12 974,70**	**3 197 172,18**

…… (główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

…… *(kierownik jednostki)*

Tabela II.1.1.3. Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych i WNiP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych i WNiP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Grupa 0 - Grunty	137 340,00	137 340,00
2.	Grupa 1 - Budynki i lokale	1 877 062,93	1 766 888,27
3.	Grupa 2 - Budowle	367 562,87	342 253,27
4.	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	5 682,60	4 778,55
5.	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	21 735,00	13 750,00
6.	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	16 577,41	12 225,83
7.	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	3 311,74	2 207,81
8.	Grupa 7 - Środki transportu	0,00	0,00
9.	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	38 448,30	22 518,02
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	**2 467 720,85**	**2 301 961,75**
10.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+ 5 - 6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1						0,00	0,00
2						0,00	0,00
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00

Bogumiła Kuntasik

.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na dzień 31 grudnia 2021r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
6					0,00
7					0,00
	OGÓŁEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Kułowska

.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Tadeusza Kościuszki w Ciszewie
mgr Barbara Ciszewska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, które są używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1.		0,00			0,00
2.					0,00
3.					0,00
4.					0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gutowska

.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Gorzowie
mgr Urszula Łuczewska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

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 udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość	wartość udziałów	Wartość udziałów do rozliczenia	Ilość (3 + 6)	wartość udziałów (4 + 7)	Wartość udziałów do rozliczenia (5 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
II	Udziały							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe							0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
	OGÓŁEM							0	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogdan ...

.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej Nr 2
im. ...
mgr Barbara Ciszewska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2021

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1.	Należności objęte hipoteką (podatki)				0,00
2.	Odsetki od należności objętych hipoteką (podatki)				0,00
3.	Kara umowna i odsetki				0,00
4.	Odszkodowanie za zerwanie umowy				0,00
5.	Opłata za zajęcie pasa drogowego i odsetki				0,00
6.	Pozostałe odpisy				0,00
7.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego				0,00
8.	Odpisy z tytułu wypłaconych świadczeń - zaliczka alimentacyjna				0,00
9.	Odpisy z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, wychowawczych, FA oraz pomocy społecznej				0,00
10.	Odpisy na należności za wodę i ścieki				0,00
11.	Odpisy z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych				0,00
	Ogółem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Ciszewska

.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej im. Adama Mickiewicza
mgr Bartosz Ciszewski

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5 + 6)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)	Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1						0,00
2						0,00
OGÓŁEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bożena Gutowska

BGutowska

.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. [illegible]
mgr Barbara [illegible]

.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 80 22, 86 272 30 03

Tabela II.1.9. Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.									
2.									
	Ogółem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

B Cudowska

.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie

.....
(kierownik jednostki)

II.1.13. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Ulanowska

BUlanowska
.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Renata Sienkiewska

.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
NIP 7191565773

Tabela II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia brutto z tytułu zatrudnienia	6 499 704,71
2	Składki na ubezpieczenia społecznie i Fundusz Pracy	1 231 427,78
3	Nagrody jubileuszowe	100 395,54
4	Odprawy emerytalne i rentowe	20 328,42
5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	280 042,00
6	Inne świadczenia pracownicze*	31 502,62
	OGÓŁEM	8 163 401,07

**wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych*

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogdanda Gutowska

Bgutowska
.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara [illegible]

.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 62 25, 86 272 20 03

Tabela II.2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3 + 4 + 5)
			Zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6
1					0,00
2					0,00
3					0,00
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogusława Bendowska

.....Bendowska.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoła Podstawowa Nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Barbara Ciszewska

.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 82 25, 86 272 30 83

Tabela II.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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszt poniesionych w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
	OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gutowska

.....BGutowska.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Małgorzata Piszewska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość należności na początek roku obrotowego	Wartość należności na koniec roku obrotowego
1.	Dochody budżetowe pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz jst		
	Razem	**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gutowska
.....
(główny księgowy)

31.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Gniewie
mgr Bożena Kruszewska
.....
(kierownik

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
19-200 Grajewo, ul. Mickiewicza 1
tel. 86 272 60 21, 86 272 20 93
NIP 7151965[illegible] REGON 00071960[illegible]

Wyłączenia z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących między jednostkami Miasta Grajewo

Załącznik nr 2 do Instrukcji

poz.	Wyszczególnienie (nazwa jednostki)	UM	SP1	SP2	SP4	PM1	PM2	PM4	PM6	ŻM	ZWIK	CIS	ZADM	MOPS	ŚDS	MOSIR	RAZEM
	BILANS																
	AKTYWA BILANSU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	**Aktywa obrotowe, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00
II.	Należności krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Należności z tytułu dostaw i usług																0,00
2.	Należności od budżetów																0,00
4.	Pozostałe należności																0,00
	PASYWA BILANSU	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00
A.	**Fundusz**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00
I.	Fundusz jednostki																0,00
II.	Wynik finansowy																0,00
C.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00
II.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług																0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów																0,00

	Rachunek zysków i strat																
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13022,25**	**3512,00**	**0,00**	**1358,61**	**3396,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**43749,00**	**0,00**	**0,00**	**65038,38**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów													43749,00			**43749,00**
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				13022,25	3512,00		1358,61	3396,52								**21289,38**
B.	Koszty działalności operacyjnej, w tym	10476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**21669,66**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32145,66
II	Zużycie materiałów i energii										8328,58						**8328,58**
III.	Usługi obce										13341,08						**13341,08**
IV.	Podatki i opłaty	10476,00															10476,00
IV	Wynagrodzenia																0,00
VI	Pozostałe koszty rodzajowe																0,00
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu																0,00
X.	Zysk (strata) netto	-10476,00	0,00	0,00	13022,25	3512,00	0,00	1358,61	3396,52	0,00	-21669,66	0,00	0,00	**43749,00**	0,00	0,00	32892,72
	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU																
	Fundusz jednostki na początek okresu, BO																0,00
	Zwiększenia funduszu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki na inwestycje																0,00
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie, inne																0,00
	Zmniejszenia funduszu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych, nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie																0,00
2.9	Inne zmniejszenia																0,00
III.	Fundusz jednostki na koniec okresu																0,00

31.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogumiła Gutowska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
im. Adama Mickiewicza w Grajewie
mgr Bożena Ciszewska