


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA Publiczna Szkoła Podstawowa w Płocochowie w Płocochowie Płocochowo 06-100 Pułtusk Płocochowo NIP 568-12-38-164, REGON 001133192 tel./fax 23 692 45 93 06-100 Pułtusk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' W P Ł Y N Ę Ł O dnia 2022 -04- 29 sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: KOPIA Gmina Pułtusk
Numer identyfikacyjny REGON 001133192		77E5D0FFB4F16085 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *[Signature]*

2022.04.29

rok mies. dzień

p.o. Dyrektora
 Publicznej Szkoły Podstawowej
 im. bł. Jana Pawła II w Płocochowie
[Signature]
 mgr Hanna Chojnowska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Publiczna Szkoła Podstawowa im. bł. Jana Pawła II w Płocochowie

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Publiczna Szkoła Podstawowa im. bł. Jana Pawła II w Płocochowie

1.2 Siedziba jednostki

Płocochowo

1.3 Adres jednostki

Płocochowo 72, 06-100 Pułtusk

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oświatowego oraz uwzględniające program wychowawczo-profilaktyczny szkoły, obejmujący treści i działania o charakterze wychowawczym skierowane do uczniów oraz treści i działania o charakterze profilaktycznym dostosowane do potrzeb rozwojowych uczniów. Celem działania Szkoły jest: kształcenie i wychowanie dzieci oraz ich przygotowanie do nauki w szkołach ponadpodstawowych, a także do życia we współczesnym świecie, przekazywanie wiedzy o problemach społecznych, ekonomicznych, politycznych kraju i świata, kulturze i środowisku naturalnym, zapewnianie uczniom warunków do rozwoju intelektualnego, emocjonalnego, duchowego i fizycznego w przyjaznym, bezpiecznym oraz zdrowym środowisku, w poczuciu więzi z rodziną oraz z uwzględnieniem indywidualnych potrzeb i zapewnieniem wszystkim uczniom równych szans,

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez **Publiczną Szkołę Podstawową im. bł. Jana Pawła II** w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

4. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat
W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017 r. sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych,

samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia się według kwoty wskazanej w tej decyzji.

Środki trwałe w kwocie od 500,00 do 9.999,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne w kwocie od 500,00 do 9.999,00 umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i powyżej amortyzuje się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według cen nabycia.

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty

Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen zakupu.

Odpis aktualizujący należności nie dotyczy.

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela 1

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – nie dotyczy

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. Tabela nr 2 i tabela 3. Nie dotyczy

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. Tabela nr 4. 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. Tabela nr 5. Nie dotyczy
- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Tabela nr 6. 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). Tabela nr 7. Nie dotyczy
- 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Nie dotyczy
- 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
- a) powyżej 1 roku do 3 lat
 - b) powyżej 3 do 5 lat
 - c) powyżej 5 lat. Tabela nr 8. Nie dotyczy
- 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. Tabela nr 9
- 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 nr 10. Nie dotyczy
- 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Tabela nr 11. Nie dotyczy.
3. Wykaz wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Pułtusk. Tabela 12 i tabela 13.

p.o. Dyrektora
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. bł. Jana Pawła II w Płocochowie
H. Chojnowska
mgr Hanna Chojnowska

KONSOLIDACYJNY ARKUSZ ROBOCZY NR 5 - WZAJEMNE ROZRACHUNKI W JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH
 NA DZIEŃ 31.12.2021r.

Lp.	Należności	NAZWA JEDNOSTKI												RAZEM						
		JD	Publiczne Gimnazjum Nr 1	Z Sz Nr 2	Sz Pod. Nr 2	Sz Pod. Nr 4	Z Sz Nr 4	Sz Pod. Boby	Płocochowo	Przemiarowo	Przedzskole Miejskie Nr 3	Przedzskole Miejskie Nr 4	Przedzskole Miejskie Nr 5		Żłobek	MOPS	MOSIR			
1.	JD																		-	
2.	Publiczne Gimnazjum Nr 1																			-
3.	Z Sz Nr 2																			-
4.	Sz Pod. Nr 3																			-
5.	Z Sz Nr 4																			-
6.	Sz Pod. Boby																			-
7.	Płocochowo	178,00																		178,00
8.	Przemiarowo																			-
9.	Przedzskole Miejskie Nr 3																			-
10.	Przedzskole Miejskie Nr 4																			-
11.	Przedzskole Miejskie Nr 5																			-
12.	Żłobek																			-
13.	MOPS																			-
14.	MOSIR																			-
	RAZEM	178,00	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	0,00	0,00	178,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Anna Grzybowska

p.o. Dyrektora
 Publicznej Szkoły Podstawowej
 im. B. Jana Pawła II w Płocochowie
 mgr Hanna Chojnowska

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA
im. bł. Jana Pawła II
w Płocochowie
Płocochowo 72, 06-100 iłulisk
NIP 569-12-35-164, REGON 001133192
tel./fax 23 692 45 83

KONSOLIDACYJNY ARKUSZ ROBOCZY NR 5 - WZAJEMNE ROZRACHUNKI W JEDNOSTKACH BUDZETOWYCH
NA DZIEŃ 31.12.2021r.

Lp.	Zobowiązania	JD	NAZWA JEDNOSTKI											RAZEM					
			Publiczne Gimnazjum Nr 1	Z Sz Nr 2	Sz Pod. Nr Z Sz Nr 4	Sz Pod Bobby Płocochow	Przemiarow	Przedzkole Miejs Nr 3	Przedzkole Miejs Nr 4	Przedzkole Miejs Nr 5	Żłobek	MOPS	MOSiR						
1.	JD																	-	
2.	Publiczne Gimnazjum Nr 1																		-
3.	Z Sz Nr 2																		-
4.	Sz Pod. Nr 3																		-
5.	Z Sz Nr 4																		-
6.	Sz Pod Bobby																		-
7.	Płocochowo	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	0,00	-
8.	Przemiarowo																		-
9.	Przedzkole Miejs Nr 3																		-
10.	Przedzkole Miejs Nr 4																		-
11.	Przedzkole Miejs Nr 5																		-
12.	Żłobek																		-
13.	MOPS																		-
14.	MOSiR																		-
	RAZEM	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	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Grzybowska

p.o. Dyrektora
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. bł. Jana Pawła II w Płocochowie
mgr Hanna Chojnowska

KONSOLIDACYJNY ARKUSZ ROBOCZY NR 5 - WZAJEMNE ROZRACHUNKI W JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH
NA DZIEŃ 31.12.2021r.

Lp.	Koszty	NAZWA JEDNOSTKI														RAZEM					
		JD	Publiczne Gimnazjum Nr 1	Z Sz Nr 2	Sz Pod. Nr 2	Sz Pod. Nr 4	Sz Pod. Nr 4	Sz Pod. Nr 4	Płocochowa	Przemiarowa	Przedzkołe Miejskie Nr 3	Przedzkołe Miejskie Nr 4	Przedzkołe Miejskie Nr 5	Żłobek	MOPS		MOSIR				
1.	JD																			-	
2.	Publiczne Gimnazjum Nr 1																				-
3.	Z Sz Nr 2																				-
4.	Sz Pod. Nr 3																				-
5.	Z Sz Nr 4																				-
6.	Sz Pod. Bobby																				-
7.	Płocochowo	178,00																			3 418,00
8.	Przemiarowo																				-
9.	Przedzkołe Miejskie Nr 3																				-
10.	Przedzkołe Miejskie Nr 4																				-
11.	Przedzkołe Miejskie Nr 5																				0,00
12.	Żłobek																				-
13.	MOPS																				-
14.	MOSIR																				-
	RAZEM	178,00	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	0,00	0,00	3 240,00	3 418,00

KONSOLIDACYJNY ARKUSZ ROBOCZY NR 5 - WZAJEMNE ROZRACHUNKI W JEDNOSTKACH BUDŻETOWYCH
 NA DZIEŃ 31.12.2021 r.

10000000000000000000

Lp.	zmniejszenie funduszu	NAZWA JEDNOSTKI														RAZEM	
		JD	Publiczne Gimnazjum Nr 1	Z Sz Nr 2	Sz Pod. Nr Z Sz Nr 4	Sz Pod Bobby Piocochow	Przemiarowo	Przedszkole Miejs Nr 3	Przedszkole Miejs Nr 4	Przedszkole Miejs Nr 5	Złobek	MOPS	MOSIR	RAZEM			
1.	JD																
2.	Publiczne Gimnazjum Nr 1																
3.	Z Sz Nr 2																
4.	Sz Pod. Nr 3																
5.	Z Sz Nr 4																
6.	Sz Pod Bobby																
7.	Piocochowo	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
8.	Przemiarowo																
9.	Przedszkole Miejs Nr 3																
10.	Przedszkole Miejs Nr 4																
11.	Przedszkole Miejs Nr 5																
12.	Złobek																
13.	MOPS																
14.	MOSIR																
	RAZEM	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Anna Grzybowska

p.o. Dyrektora
 Publicznej Szkoły Podstawowej
 im. bł. Jana Pawła II w Piocochowie
 mgr Hanna Chojnowska

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA
im. bł. Jana Pawła II
w Płocochowie
Płocochowo 72, 06-100 Płutusk
NIP 566-12-38-164, REGON 001133192
tel./fax 23 692 45 93

KONSOLIDACYJNY ARKUSZ ROBOCZY NR 5 – WZAJEMNE ROZRACHUNKI
W GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Lp.	Należności 31.XII.2021r.	Nazwa Jednostki												
		JD	MOPS	OŚWIATA	PPUK	Muzeum	Biblioteka	MDK	PWiK	PEC	TBS			
1	Jedn. Dominująca (U.M.)													
2	MOPS													
3	Oświata	-----	---	---	164,00	---	---	---	---	---	---	---	---	---
4	ZUK													
5	Muzeum													
6	Biblioteka													
7	MDK													
8	PWiK													
9	PEC													
10	TBS													

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Grzybowska

p.o. Dyrektora
Publicznej Szkoły Podstawowej
im. bł. Jana Pawła II w Płocochowie
mgr Halina Chojnowska

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA
 im. bł. Jęna Pawła II
 w Płocochowie
 Płocochowo 72, 06-100 Pultusk
 NIP 568-12-38-104, REGON 001133192
 tel./fax 23 692 45 93

KONSOLIDACYJNY ARKUSZ ROBOCZY NR 5 – WZAJEMNE ROZRACHUNKI
 W GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Lp.	Zobowiązania 31.XII.2021r.	Nazwa Jednostki																			
		JD	MOPS	OŚWIATA	PPUK	Muzeum	Biblioteka	MDK	PWiK	PEC	MOSiR										
1	Jedn. Dominująca (U.M.)																				
2	MOPS																				
3	Oświata																				
4	ZUK																				
5	Muzeum																				
6	Biblioteka																				
7	MDK																				
8	PWiK																				
9	PEC																				
10	MOSiR																				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Anna Grzybowska

p.o. Dyrektora
 Publicznej Szkoły Podstawowej
 im. bł. Jęna Pawła II w Płocochowie
 mgr Hanna Chojnowska

Sporządziła: Anna Grzybowska