

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W PUŁTUSKU

UL. RYNEK 41

06-100 PUŁTUSK

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES

01.01.2021 R. – 31.12.2021 R.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	Nazwa jednostki Urząd Miejski w Pultusku
1.2	Siedziba jednostki Pultusk
1.3	Adres jednostki ul. Rynek 41, 06-100 Pultusk
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Urząd realizuje zadania: <ol style="list-style-type: none"> 1) Własne gminy wynikające z ustawy; 2) Zlecone i powierzone z zakresu działania organów administracji rządowej; 3) Wynikające z porozumień zawartych między gminą a jednostkami samorządu terytorialnego; 4) Pozostałe, w tym określone statutem.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat W roku obrotowym 2021 stosowano metody wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342) Środki trwałe Środki trwałe wyceniane były według ceny zakupu. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia kwoty wskazanej w tej decyzji. Środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł 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 (Dz. U. z 2021 poz. 1800 z późn. zm.). Amortyzacji dokonuje się jednorazowo na dzień 31 grudnia. 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 dotyczy podatku od nieruchomości, rolnego, od środków transportowych, czynszów, użytkowania wieczystego oraz odsetek od nieopłaconych
5.	inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 2 i Tabela nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 4
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 6
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
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 11
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
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
	Jednostka udzieliła poręczenia spółce TBS do umowy kredytu Nr 12000894/19/99 z dnia 08.12.1999r. oraz do umowy kredytu Nr 12000894/118/2003 z dnia 29.08.2003r. oraz spółce PPUK sp. z o.o. od umowy pożyczki nr 0054/21/OZ/P – wysokość poręczeń na koniec roku wynosił 2 495 870,44zł
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
	Tabela nr 9
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK
(główny księgowy)
mgr Teresa Tyrek

(rok, miesiąc, dzień)

URMISTRZ
Michał Gregorczyk
(kierownik jednostki)

Tabela nr. 1 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9=10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)
			Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wartości niematerialne i prawne	297 908,92								297 908,92
2.	Środki trwałe				-				-	-
1)	Grunty	77 423 021,82	990 005,38		990 005,38	118 868,08			118 868,08	78 294 159,12
2)	Budynki i budowle	27 086 318,07	6 161 004,52		6 161 004,52	1 734 729,05			1 734 729,05	31 512 593,54
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100 832 872,97	13 747 713,13		13 747 713,13				-	114 580 586,10
4)	Kotły i maszyny energetyczne	1 024 080,97	679 860,00		679 860,00				-	1 703 940,97
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 690 736,08	24 916,44		24 916,44	68 109,25			68 109,25	1 647 543,27
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	374 299,59			-				-	374 299,59
7)	Urządzenia techniczne	12 334 577,67	328 314,80		328 314,80	2 498,00			2 498,00	12 660 394,47
8)	Środki transportu	2 044 877,37	512 563,98		512 563,98	400 000,00			400 000,00	2 157 441,35
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i	3 609 721,93	673 235,02		673 235,02	358 611,85			358 611,85	3 924 345,10
	Razem:	226 718 415,39	23 117 613,27		23 117 613,27	2 682 816,23	-	-	2 682 816,23	247 153 212,43

SKARBNIK MIASTA

mgr Teresa Jurek

BURMISTRZ

Wojciech Gregorczyk

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
295 641,11		1 814,25		1 814,25		297 455,36	2 267,81	453,56
				-		-	-	-
				-		-	77 423 021,82	78 294 159,12
6 464 077,61		623 738,49		623 738,49	240 202,61	6 847 613,49	20 622 240,46	24 664 980,05
38 306 043,57		6 796 244,53		6 796 244,53		45 102 288,10	62 526 829,40	69 478 298,00
409 946,23		67 349,75		67 349,75		477 295,98	614 134,74	1 226 644,99
1 539 697,61		58 237,07		58 237,07	68 109,25	1 529 825,43	151 038,47	117 717,84
163 985,79		58 545,41		58 545,41		222 531,20	210 313,80	151 768,39
7 146 667,51		1 232 772,52		1 232 772,52	2 206,57	8 377 233,46	5 187 910,16	4 283 161,01
1 237 013,45		331 566,09		331 566,09	5 000,00	1 563 579,54	807 863,92	593 861,81
2 992 141,05		792 586,33		792 586,33	355 516,19	3 429 211,19	617 580,88	495 133,91
58 555 213,93		9 962 854,44		9 962 854,44	671 034,62	67 847 033,75	168 163 201,46	179 306 178,68

SKARBNIK MIASTA

mgr Teresa Tusek

BURMISTRZ

Wojciech Gregorczyk

Tabela nr 2. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	Nie dotyczy	0	0	0	0

SKARBNIK MIASTA

 mgr Teresa Turck

BURMISTRZ

 Wojciech Gregorczyk

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
	Nie dotyczy	0	0	0	0

SKARBNIK MIASTA
mgr Teresa Turcek

BURMISTRZ
Wojciech Gregorczyk

Urząd Miejski w Pułtusku - ST Urząd Miejski

Obroty

Środki Trwałe

Amortyzacja podatkowa; Konto od 011-10-2 do 011-10-3 KŚT2016; Dok. od: 2021-01-01 do: 2021-12-31 AKTUALNE, USUNIĘTE

wer. 2021.1.0.208.506

JednDział Data	KŚT Nr inwentarzowy Nr dokumentu	Nazwa BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
1.	UM 10 010 KW 29536 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 192/1 [] 7 657,92	0,00	0,00	7 657,92	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 7 657,92	0,00
2.	UM 10 010 KW 15456 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 28/2 [] 107 871,00	0,00	0,00	107 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 107 871,00	0,00
3.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 29/2 [] 8 796,80	0,00	0,00	8 796,80	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 8 796,80	0,00
4.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 30/2 [] 25 831,20	0,00	0,00	25 831,20	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 25 831,20	0,00
5.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 31/2 [] 47 128,20	0,00	0,00	47 128,20	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 47 128,20	0,00
6.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 32/4 [] 22 671,00	0,00	0,00	22 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 22 671,00	0,00
7.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 32/6 [] 22 029,80	0,00	0,00	22 029,80	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 22 029,80	0,00
8.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 33/2 [] 22 945,80	0,00	0,00	22 945,80	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 22 945,80	0,00
9.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 33/3 [] 137,40	0,00	0,00	137,40	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 137,40	0,00
10.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 34/2 [] 20 839,00	0,00	0,00	20 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 20 839,00	0,00
11.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 34/3 [] 1 603,00	0,00	0,00	1 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 1 603,00	0,00
12.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 35/2 [] 21 938,20	0,00	0,00	21 938,20	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 21 938,20	0,00
13.	UM 10 010 KW 2021-01-01 B	DZIAŁKA NR 35/3 [] 3 526,60	0,00	0,00	3 526,60	0,00	0,00	0,00	0,00	NrK: 3 526,60	0,00
Do przeniesienia		312 975,92	0,00	0,00	312 975,92	0,00	0,00	0,00	0,00	312 975,92	

JednDzial Data	KST	Nr inwentarzowy Nr dokumentu	Nazwa BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
		Z przeniesienia	566 374,32	0,00	0,00	566 374,32	0,00	0,00	0,00	0,00	566 374,32	
28.	UM 10	010 KW	DZIAŁKA NR 80/2 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	52 624,20	0,00	0,00	52 624,20	0,00	0,00	0,00	52 624,20	0,00
29.	UM 10	010 KW	DZIAŁKA NR 81/1 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	27 067,80	0,00	0,00	27 067,80	0,00	0,00	0,00	27 067,80	0,00
30.	UM 10	010 KW	DZIAŁKA NR 81/2 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	86 974,20	0,00	0,00	86 974,20	0,00	0,00	0,00	86 974,20	0,00
31.	UM 10	010 KW	DZIAŁKA NR 82/1 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	6 549,40	0,00	0,00	6 549,40	0,00	0,00	0,00	6 549,40	0,00
32.	UM 10	010 KW	DZIAŁKA NR 82/2 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	87 661,20	0,00	0,00	87 661,20	0,00	0,00	0,00	87 661,20	0,00
33.	UM 10	010 KW	DZIAŁKA NR 83 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	46 945,00	0,00	0,00	46 945,00	0,00	0,00	0,00	46 945,00	0,00
34.	UM 10	010 KW	DZIAŁKA NR 84 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	15 114,00	0,00	0,00	15 114,00	0,00	0,00	0,00	15 114,00	0,00
35.	UM 10	010 KW	DZIAŁKA NR 85 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	11 221,00	0,00	0,00	11 221,00	0,00	0,00	0,00	11 221,00	0,00
36.	UM 10	010 KW	DZIAŁKA NR 86 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	9 755,40	0,00	0,00	9 755,40	0,00	0,00	0,00	9 755,40	0,00
37.	UM 10	013 KW	DZIAŁKA NR 13 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	4 854,80	0,00	0,00	4 854,80	0,00	0,00	0,00	4 854,80	0,00
38.	UM 10	013 KW	DZIAŁKA NR 2/2 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	7 831,80	0,00	0,00	7 831,80	0,00	0,00	0,00	7 831,80	0,00
39.	UM 10	013 KW	DZIAŁKA NR 2/3 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	19 968,80	0,00	0,00	19 968,80	0,00	0,00	0,00	19 968,80	0,00
40.	UM 10	021 KW 17363	DZIAŁKA NR 456/1 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	12 498,77	0,00	0,00	12 498,77	0,00	0,00	0,00	12 498,77	0,00
41.	UM 10	021 KW 17110	DZIAŁKA NR 460/1 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	12 505,19	0,00	0,00	12 505,19	0,00	0,00	0,00	12 505,19	0,00
		Do przeniesienia		967 945,88	0,00	0,00	967 945,88	0,00	0,00	0,00	967 945,88	

JednDzial Data	KST Nr dokumentu	Nr inwentarzowy Z przeniesienia	Nazwa BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.	
				1 296 274,66	0,00	0,00	1 296 274,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 274,66	
56.	UM 700 030	KW 22159	DZIAŁKA NR 122/21 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	315,75	0,00	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	315,75	0,00
57.	UM 700 030	KW 22201	DZIAŁKA NR 122/22 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	315,75	0,00	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	315,75	0,00
58.	UM 700 030	KW 22274	DZIAŁKA NR 122/24 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	315,75	0,00	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	315,75	0,00
59.	UM 700 030	KW 37742	DZIAŁKA NR 122/25 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	1 005,00	0,00	0,00	1 005,00	0,00	0,00	0,00	1 005,00	0,00
60.	UM 700 030	KW 36752	DZIAŁKA NR 122/26 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	1 005,00	0,00	0,00	1 005,00	0,00	0,00	0,00	1 005,00	0,00
61.	UM 700 030	KW 22096	DZIAŁKA NR 122/27 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	315,75	0,00	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	315,75	0,00
62.	UM 700 030	KW 22273	DZIAŁKA NR 122/28 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	315,75	0,00	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	315,75	0,00
63.	UM 700 030	KW	DZIAŁKA NR 122/3 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64.	UM 700 030	KW 23019	DZIAŁKA NR 122/34 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	2 738,73	0,00	0,00	2 738,73	0,00	0,00	0,00	2 738,73	0,00
65.	UM 700 030	KW 23019	DZIAŁKA NR 122/35 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	19 536,27	0,00	0,00	19 536,27	0,00	0,00	0,00	19 536,27	0,00
66.	UM 700 030	KW 22050	DZIAŁKA NR 122/8 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	332,37	0,00	0,00	332,37	0,00	0,00	0,00	332,37	0,00
67.	UM 700 030	KW 22203	DZIAŁKA NR 122/9 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	315,75	0,00	0,00	315,75	0,00	0,00	0,00	315,75	0,00
68.	UM 700 030	KW 27728	DZIAŁKA NR 124 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69.	UM 700 030	KW	DZIAŁKA NR 125/11 []								NrK:		
	2021-01-01	B		1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Do przeniesienia			1 322 786,53	0,00	0,00	1 322 786,53	0,00	0,00	0,00	1 322 786,53	

JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
Data		Nr dokumentu											
		Z przeniesienia		1 966 922,40	0,00	0,00	1 966 922,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 966 922,40	
84.	UM 700	030	KW 18689	DZIAŁKA NR 219/5 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85.	UM 700	030	KW 18690	DZIAŁKA NR 219/6 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86.	UM 700	030	KW 11363	DZIAŁKA NR 221 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87.	UM 700	030	KW 8987	DZIAŁKA NR 227 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88.	UM 700	030	KW 6600	DZIAŁKA NR 2430/1 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	1 564,45	0,00	0,00	1 564,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564,45	0,00
89.	UM 700	030	KW 18690	DZIAŁKA NR 245/3 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90.	UM 700	030	KW 18690	DZIAŁKA NR 246/4 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91.	UM 700	030	KW 18689	DZIAŁKA NR 246/5 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92.	UM 700	030	KW 18689	DZIAŁKA NR 246/7 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	1 708,12	0,00	0,00	1 708,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1 708,12	0,00
93.	UM 700	030	KW 18689	DZIAŁKA NR 246/9 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	8 113,55	0,00	0,00	8 113,55	0,00	0,00	0,00	0,00	8 113,55	0,00
94.	UM 700	030	KW 7994	DZIAŁKA NR 252/3 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95.	UM 700	030	KW 7994	DZIAŁKA NR 252/4 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96.	UM 700	030	KW 7994	DZIAŁKA NR 252/8 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
97.	UM 700	030	KW 7994	DZIAŁKA NR 254/1 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Do przeniesienia		1 978 308,52	0,00	0,00	1 978 308,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 308,52	

JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
Data		Nr dokumentu											
		Z przeniesienia		2 308 048,00	0,00	0,00	2 308 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308 048,00	
112.	UM 700	030 KW 14559	DZIAŁKA NR 303 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
113.	UM 700	030 KW 16168/6	DZIAŁKA NR 307 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	2 987,64	0,00	0,00	2 987,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 987,64	0,00
114.	UM 700	030 KW 40057	DZIAŁKA NR 3164/2 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
115.	UM 700	030 KW 15633	DZIAŁKA NR 317 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116.	UM 700	030 KW 6518	DZIAŁKA NR 3170 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117.	UM 700	030 KW 26479	DZIAŁKA NR 3182/2 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
118.	UM 700	030 KW 6536	DZIAŁKA NR 3186 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119.	UM 700	030 KW 6538	DZIAŁKA NR 3189 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120.	UM 700	030 KW 6535	DZIAŁKA NR 3191 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	2 228,80	0,00	0,00	2 228,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2 228,80	0,00
121.	UM 700	030 KW 6520	DZIAŁKA NR 3200 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122.	UM 700	030 KW 6532	DZIAŁKA NR 3202 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123.	UM 700	030 KW 6528	DZIAŁKA NR 3204 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	3 075,32	0,00	0,00	3 075,32	0,00	0,00	0,00	0,00	3 075,32	0,00
124.	UM 700	030 KW 6551	DZIAŁKA NR 3216 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
125.	UM 700	030 KW 6552	DZIAŁKA NR 3217 []										NrK:
	2021-01-01	B	1	-0,02	0,00	0,00	-0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,02	0,00
Do przeniesienia				2 316 339,74	0,00	0,00	2 316 339,74	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316 339,74	

JednDzial Data	KST Nr dokumentu	Nr inwentarzowy Z przeniesienia	Nazwa BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.	
				2 391 421,52	0,00	0,00	2 391 421,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2 391 421,52	
140.	UM 700 030	KW 12907	DZIAŁKA NR 3330/4 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
141.	UM 700 030	KW 7486	DZIAŁKA NR 3407 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
142.	UM 700 030	KW 7471	DZIAŁKA NR 3422 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
143.	UM 700 030	KW 7454	DZIAŁKA NR 3440 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
144.	UM 700 030	KW 40559	DZIAŁKA NR 3455/2 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
145.	UM 700 030	KW 7434	DZIAŁKA NR 3460 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
146.	UM 700 030	KW 7423	DZIAŁKA NR 3475 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
147.	UM 700 030	KW 7409	DZIAŁKA NR 3481 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
148.	UM 700 030	KW 7413	DZIAŁKA NR 3488 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
149.	UM 700 030	KW 9004	DZIAŁKA NR 3514/2 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
150.	UM 700 030	KW 16181	DZIAŁKA NR 352 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
151.	UM 700 030	KW 8994	DZIAŁKA NR 3525/1 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		6 825,00	0,00	6 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 825,00	0,00	
152.	UM 700 030	KW 10419	DZIAŁKA NR 36 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		3 073,00	0,00	3 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 073,00	0,00	
153.	UM 700 030	KW 16179	DZIAŁKA NR 366 []									NrK:	
2021-01-01	B	1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Do przeniesienia				2 401 319,52	0,00	0,00	2 401 319,52	0,00	0,00	0,00	0,00	2 401 319,52	

JednDzial Data	KST Nr dokumentu	Nr inwentarzowy Z przeniesienia	Nazwa BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
				2 408 098,98	0,00	0,00	2 408 098,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 408 098,98
168.	UM 700	030 KW 6033	DZIAŁKA NR 4/4 []									NrK: 0,00
2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169.	UM 700	030 KW 19730	DZIAŁKA NR 417 []									NrK: 0,00
2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170.	UM 700	030 KW 19653	DZIAŁKA NR 420 []									NrK: 0,00
2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
171.	UM 700	030 KW 19744	DZIAŁKA NR 424 []									NrK: 2 128,18
2021-01-01	B	1	2 128,18	0,00	0,00	2 128,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2 128,18	0,00
172.	UM 700	030 kw 19753	DZIAŁKA NR 428 []									NrK: 2 210,04
2021-01-01	B	1	2 210,04	0,00	0,00	2 210,04	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210,04	0,00
173.	UM 700	030 KW 19636	DZIAŁKA NR 449 []									NrK: 0,00
2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
174.	UM 10	030 KW 252	DZIAŁKA NR 45/2 []									NrK: 7 286,00
2021-01-01	B	1	7 286,00	0,00	0,00	7 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 286,00	0,00
175.	UM 10	030 KW 17204	DZIAŁKA NR 45/3 []									NrK: 0,00
2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
176.	UM 700	030 KW 19812	DZIAŁKA NR 470 []									NrK: 0,00
2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
177.	UM 700	030 KW 19771	DZIAŁKA NR 496 []									NrK: 2 273,29
2021-01-01	B	1	2 273,29	0,00	0,00	2 273,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2 273,29	0,00
178.	UM 700	030 KW 6563	DZIAŁKA NR 50/5 []									NrK: 3 546,00
2021-01-01	B	1	3 546,00	0,00	0,00	3 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 546,00	0,00
179.	UM 700	030 KW 18937	DZIAŁKA NR 551 []									NrK: 2 042,61
2021-01-01	B	1	2 042,61	0,00	0,00	2 042,61	0,00	0,00	0,00	0,00	2 042,61	0,00
180.	UM 700	030 KW 8038	DZIAŁKA NR 6/2 []									NrK: 0,00
2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
181.	UM 700	030 KW 18973	DZIAŁKA NR 601 []									NrK: 1 953,31
2021-01-01	B	1	1 953,31	0,00	0,00	1 953,31	0,00	0,00	0,00	0,00	1 953,31	0,00
Do przeniesienia				2 429 538,41	0,00	0,00	2 429 538,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2 429 538,41

JednDzial Data	KST Nr dokumentu	Nr inwentarzowy Z przeniesienia	Nazwa BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
			4 971 104,94	0,00	0,00	4 971 104,94	0,00	0,00	0,00	0,00	4 971 104,94	
196.	UM 150 031 KW		DZIAŁKA NR 42/51 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	3 975,60	0,00	0,00	3 975,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3 975,60	0,00
197.	UM 150 031 KW		DZIAŁKA NR 74 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	11 355,44	0,00	0,00	11 355,44	0,00	0,00	0,00	0,00	11 355,44	0,00
198.	UM 700 032 KW 38132		DZIAŁKA NR 100 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	590,67	0,00	0,00	590,67	0,00	0,00	0,00	0,00	590,67	0,00
199.	UM 700 032 KW 25485		DZIAŁKA NR 101 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	590,58	0,00	0,00	590,58	0,00	0,00	0,00	0,00	590,58	0,00
200.	UM 700 032 KW		DZIAŁKA NR 102 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	590,58	0,00	0,00	590,58	0,00	0,00	0,00	0,00	590,58	0,00
201.	UM 700 032 KW 25507		DZIAŁKA NR 103 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	590,58	0,00	0,00	590,58	0,00	0,00	0,00	0,00	590,58	0,00
202.	UM 700 032 KW 25879		DZIAŁKA NR 104 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	590,58	0,00	0,00	590,58	0,00	0,00	0,00	0,00	590,58	0,00
203.	UM 700 032 KW 29276		DZIAŁKA NR 105 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	623,39	0,00	0,00	623,39	0,00	0,00	0,00	0,00	623,39	0,00
204.	UM 700 032 KW 25524		DZIAŁKA NR 108 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	590,58	0,00	0,00	590,58	0,00	0,00	0,00	0,00	590,58	0,00
205.	UM 700 032 KW 25525		DZIAŁKA NR 110 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	590,58	0,00	0,00	590,58	0,00	0,00	0,00	0,00	590,58	0,00
206.	UM 700 032 KW 26165		DZIAŁKA NR 112 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	623,39	0,00	0,00	623,39	0,00	0,00	0,00	0,00	623,39	0,00
207.	UM 700 032 KW 25574		DZIAŁKA NR 114 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	656,20	0,00	0,00	656,20	0,00	0,00	0,00	0,00	656,20	0,00
208.	UM 700 032 KW 25523		DZIAŁKA NR 116 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	623,39	0,00	0,00	623,39	0,00	0,00	0,00	0,00	623,39	0,00
209.	UM 700 032 KW 37693		DZIAŁKA NR 118 []								NrK:	
	2021-01-01 B	1	623,33	0,00	0,00	623,33	0,00	0,00	0,00	0,00	623,33	0,00
	Do przeniesienia		4 993 719,83	0,00	0,00	4 993 719,83	0,00	0,00	0,00	0,00	4 993 719,83	

JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
Data		Nr dokumentu											
		Z przeniesienia		9 160 680,02	0,00	0,00	9 160 680,02	0,00	0,00	0,00	0,00	9 160 680,02	
224.	UM 700	032	KW 22170	DZIAŁKA NR 31/2 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	15 461,19	0,00	0,00	15 461,19	0,00	0,00	0,00	0,00	15 461,19	0,00
225.	UM 700	032	KW 22170	DZIAŁKA NR 31/5 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	28 981,13	0,00	0,00	28 981,13	0,00	0,00	0,00	0,00	28 981,13	0,00
226.	UM 700	032	KW 22170	DZIAŁKA NR 31/6 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	43 506,11	0,00	0,00	43 506,11	0,00	0,00	0,00	0,00	43 506,11	0,00
227.	UM 700	032	KW 16166	DZIAŁKA NR 345 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
228.	UM 700	032	KW 20410/9	DZIAŁKA NR 39/8 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	41 710,00	0,00	0,00	41 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 710,00	0,00
229.	UM 700	032	KW 36003	DZIAŁKA NR 42/10 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	50 561,75	0,00	0,00	50 561,75	0,00	0,00	0,00	0,00	50 561,75	0,00
230.	UM 700	032	KW 23568	DZIAŁKA NR 42/11 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	98 735,50	0,00	0,00	98 735,50	0,00	0,00	0,00	0,00	98 735,50	0,00
231.	UM 700	032	KW 36003	DZIAŁKA NR 42/11 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	71 105,67	0,00	0,00	71 105,67	0,00	0,00	0,00	0,00	71 105,67	0,00
232.	UM 700	032	KW 38815	DZIAŁKA NR 42/12 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	177 054,00	0,00	0,00	177 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 054,00	0,00
233.	UM 700	032	KW 26092	DZIAŁKA NR 42/19 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	22 471,48	0,00	0,00	22 471,48	0,00	0,00	0,00	0,00	22 471,48	0,00
234.	UM 700	032	KW 19616	DZIAŁKA NR 42/2 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	34 631,70	0,00	0,00	34 631,70	0,00	0,00	0,00	0,00	34 631,70	0,00
235.	UM 700	032	KW 26092	DZIAŁKA NR 42/20 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	14 192,52	0,00	0,00	14 192,52	0,00	0,00	0,00	0,00	14 192,52	0,00
236.	UM 700	032	KW 26093	DZIAŁKA NR 42/21 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	117 274,06	0,00	0,00	117 274,06	0,00	0,00	0,00	0,00	117 274,06	0,00
237.	UM 700	032	KW 27052	DZIAŁKA NR 42/24 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	17 297,28	0,00	0,00	17 297,28	0,00	0,00	0,00	0,00	17 297,28	0,00
Do przeniesienia				9 893 662,41	0,00	0,00	9 893 662,41	0,00	0,00	0,00	0,00	9 893 662,41	

JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
Data		Nr dokumentu											
		Z przeniesienia		10 856 712,62	0,00	0,00	10 856 712,62	0,00	0,00	0,00	0,00	10 856 712,62	
252.	UM 700	032	KW 22748	DZIAŁKA NR 42/5 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	77 201,00	0,00	0,00	77 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 201,00	0,00
253.	UM 700	032	KW 29248	DZIAŁKA NR 42/50 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	15 715,99	0,00	0,00	15 715,99	0,00	0,00	0,00	0,00	15 715,99	0,00
254.	UM 700	032	KW 36131	DZIAŁKA NR 42/54 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	8 200,00	0,00	0,00	8 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 200,00	0,00
255.	UM 700	032	KW 37915	DZIAŁKA NR 42/55 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00
256.	UM 700	032	KW 29691	DZIAŁKA NR 42/56 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	24 231,00	0,00	0,00	24 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 231,00	0,00
257.	UM 700	032	KW 29449	DZIAŁKA NR 42/57 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	70 500,00	0,00	0,00	70 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 500,00	0,00
258.	UM 700	032	KW 22107	DZIAŁKA NR 42/58 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	15 925,00	0,00	0,00	15 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 925,00	0,00
259.	UM 700	032	KW	DZIAŁKA NR 42/59 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	78 076,00	0,00	0,00	78 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 076,00	0,00
260.	UM 700	032	KW 39591	DZIAŁKA NR 42/59 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	31 920,00	0,00	0,00	31 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 920,00	0,00
261.	UM 700	032	KW 36739	DZIAŁKA NR 42/60 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
262.	UM 700	032	KW	DZIAŁKA NR 42/69 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	9 898,00	0,00	0,00	9 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 898,00	0,00
263.	UM 700	032	KW 27239	DZIAŁKA NR 42/7 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	84 696,00	0,00	0,00	84 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 696,00	0,00
264.	UM 700	032	KW	DZIAŁKA NR 42/70 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	9 996,00	0,00	0,00	9 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 996,00	0,00
265.	UM 700	032	KW	DZIAŁKA NR 42/72 []									NrK:
	2021-01-01	B	1	23 324,00	0,00	0,00	23 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 324,00	0,00
		Do przeniesienia		11 313 895,61	0,00	0,00	11 313 895,61	0,00	0,00	0,00	0,00	11 313 895,61	

JednDzial	KST	Nr inwentarzowy	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
Data		Nr dokumentu	BO									
		Z przeniesienia	12 353 297,99	0,00	0,00	12 353 297,99	0,00	0,00	-	0,00	0,00	12 353 297,99
280.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 43/37 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	107 996,00	0,00	0,00	107 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 996,00	0,00
281.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 43/38 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	41 062,00	0,00	0,00	41 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 062,00	0,00
282.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 43/39 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	315 854,00	0,00	0,00	315 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 854,00	0,00
283.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 43/40 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	882,00	0,00	0,00	882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	882,00	0,00
284.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 43/41 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	22 442,00	0,00	0,00	22 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 442,00	0,00
285.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 43/42 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	97 118,00	0,00	0,00	97 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 118,00	0,00
286.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 43/43 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	106 918,00	0,00	0,00	106 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 918,00	0,00
287.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 43/44 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	41 748,00	0,00	0,00	41 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 748,00	0,00
288.	UM 700	032 KW 19616	DZIAŁKA NR 43/6 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	34 077,30	0,00	0,00	34 077,30	0,00	0,00	0,00	0,00	34 077,30	0,00
289.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 44/4 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	328 400,00	0,00	0,00	328 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 400,00	0,00
290.	UM 700	032 KW 16951	DZIAŁKA NR 44/4 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	2 605,33	0,00	0,00	2 605,33	0,00	0,00	0,00	0,00	2 605,33	0,00
291.	UM 700	032 KW 17165	DZIAŁKA NR 488/1 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	5 321,89	0,00	0,00	5 321,89	0,00	0,00	0,00	0,00	5 321,89	0,00
292.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 50/11 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	445 884,00	0,00	0,00	445 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445 884,00	0,00
293.	UM 700	032 KW	DZIAŁKA NR 50/12 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	187 902,00	0,00	0,00	187 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 902,00	0,00
Do przeniesienia			14 091 508,51	0,00	0,00	14 091 508,51	0,00	0,00	0,00	0,00	14 091 508,51	

JednDzial Data	KST Nr dokumentu	Nr inwentarzowy Z przeniesienia	Nazwa BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
			14 581 163,29	0,00	0,00	14 581 163,29	0,00	0,00	0,00	0,00	14 581 163,29	
308.	UM 700 032	KW 36506	DZIAŁKA NR 87/1 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	426,54	0,00	0,00	426,54	0,00	0,00	0,00	0,00	426,54	0,00
309.	UM 700 032	KW 36506	DZIAŁKA NR 87/2 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	196,86	0,00	0,00	196,86	0,00	0,00	0,00	0,00	196,86	0,00
310.	UM 700 032	KW 25482	DZIAŁKA NR 91 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	590,58	0,00	0,00	590,58	0,00	0,00	0,00	0,00	590,58	0,00
311.	UM 700 032	KW 25501	DZIAŁKA NR 92/1 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	98,43	0,00	0,00	98,43	0,00	0,00	0,00	0,00	98,43	0,00
312.	UM 700 032	KW 25501	DZIAŁKA NR 92/2 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	524,96	0,00	0,00	524,96	0,00	0,00	0,00	0,00	524,96	0,00
313.	UM 700 032	KW 26446	DZIAŁKA NR 93/1 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	262,48	0,00	0,00	262,48	0,00	0,00	0,00	0,00	262,48	0,00
314.	UM 700 032	KW 26446	DZIAŁKA NR 93/2 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	328,10	0,00	0,00	328,10	0,00	0,00	0,00	0,00	328,10	0,00
315.	UM 700 032	KW 25605	DZIAŁKA NR 95/1 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	32,81	0,00	0,00	32,81	0,00	0,00	0,00	0,00	32,81	0,00
316.	UM 700 032	KW 25605	DZIAŁKA NR 95/2 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	590,58	0,00	0,00	590,58	0,00	0,00	0,00	0,00	590,58	0,00
317.	UM 700 032	KW 25491	DZIAŁKA NR 96 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	623,39	0,00	0,00	623,39	0,00	0,00	0,00	0,00	623,39	0,00
318.	UM 700 032	KW 25484	DZIAŁKA NR 97 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	623,39	0,00	0,00	623,39	0,00	0,00	0,00	0,00	623,39	0,00
319.	UM 700 032	KW 25476	DZIAŁKA NR 98 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	590,58	0,00	0,00	590,58	0,00	0,00	0,00	0,00	590,58	0,00
320.	UM 700 033	KW 11364	DZIAŁKA NR 222 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	2 472,00	0,00	0,00	2 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 472,00	0,00
321.	UM 700 033	KW 19689	DZIAŁKA NR 392 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	2 005,40	0,00	0,00	2 005,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005,40	0,00
		Do przeniesienia	14 590 529,39	0,00	0,00	14 590 529,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14 590 529,39	

JednDział Data	KŚT Nr dokumentu	Nr inwentarzewy Nr przeniesienia	Nazwa BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan	Umorzenie BO	Zwiększ. Um.	Zmniejsz. Um.	Umorzenie Stan	NETTO	Wsk.um.
		Z przeniesienia	14 611 041,08	0,00	0,00	14 611 041,08	0,00	0,00	0,00	0,00	14 611 041,08	
336.	UM 700 033	KW 18970	DZIAŁKA NR 626 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	2 079,82	0,00	0,00	2 079,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 079,82	0,00
337.	UM 700 033	KW 21207	DZIAŁKA NR 629 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	883,67	0,00	0,00	883,67	0,00	0,00	0,00	0,00	883,67	0,00
338.	UM 700 033	KW 21219	DZIAŁKA NR 638 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	30 350,00	0,00	0,00	30 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 350,00	0,00
339.	UM 700 033	KW 21364	DZIAŁKA NR 639 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	33 499,00	0,00	0,00	33 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 499,00	0,00
340.	UM 700 033	KW 21363	DZIAŁKA NR 640 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	35 771,00	0,00	0,00	35 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 771,00	0,00
341.	UM 600 040	KW	DZIAŁKA NR 1/2 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	3 389,20	0,00	0,00	3 389,20	0,00	0,00	0,00	0,00	3 389,20	0,00
342.	UM 600 040	KW	DZIAŁKA NR 1/3 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	21 571,80	0,00	0,00	21 571,80	0,00	0,00	0,00	0,00	21 571,80	0,00
343.	UM 600 040	KW	DZIAŁKA NR 121 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	54 566,25	0,00	0,00	54 566,25	0,00	0,00	0,00	0,00	54 566,25	0,00
344.	UM 600 040	KW	DZIAŁKA NR 130/2 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	20 049,00	0,00	0,00	20 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 049,00	0,00
345.	UM 600 040	KW	DZIAŁKA NR 50/3 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	39 067,40	0,00	0,00	39 067,40	0,00	0,00	0,00	0,00	39 067,40	0,00
346.	UM 600 040	KW	DZIAŁKA NR 65/11 []								NrK:	
2021-01-01	B	1	17 481,90	0,00	0,00	17 481,90	0,00	0,00	0,00	0,00	17 481,90	0,00
0	GRUNTY ROLNE		14 869 750,12	0,00	0,00	14 869 750,12	0,00	0,00	0,00	0,00	14 869 750,12	
	[ogółem]		14 869 750,12	0,00	0,00	14 869 750,12	0,00	0,00	0,00	0,00	14 869 750,12	

Koniec wydruku Sporządził/a: (12) Marta Elak

SKARBNIK MIASTA

mgr Teresa Górecka

BURMISTRZ

Wojciech Gregorczyk

Tabela nr 5. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku (3+5-7)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	77 423 021,82 zł	990 005,38 zł	118 868,08 zł	78 294 159,12 zł

SKARBNIK MIASTA

 mgr Teresa Terak

BURMISTRZ

 Wojciech Gregorczyk

	Stan na koniec roku (3+5-7)
	78 294 159,12 zł

Tabela nr 6. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje								
1.1									
1.2									
	RAZEM	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Udziały								
2.1	PWiK	101597	9 959 700,00					101597	9 959 700,00
2.2	PEC	3686	1 843 000,00		0,00			3686	1 843 000,00
2.3	PPUK	6106	3 053 000,00	1745	872 500,00		0	7851	3 925 500,00
2.4	TBS	18116	9 058 000,00		0,00			18116	9 058 000,00
2.5	SIM Północne Mazowsze	0	0,00	60000	50,00			60000	3 000 000,00
2.5	RAZEM	129505	23913700	61745	872550	0	0	191250	27786200
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1									
4.2									

SKARBNIK MIASTA

mgr Teresa Furek

BURMISTRZ

Wojciech Gregorczyk

Tabela nr 7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3		5	6	7
1.	podatek od nieruchomości	918 964,36			289 720,30	629 244,06
2.	Podatek rolny	3 389,80	7 454,39			10 844,19
3.	Podatek od środków transportowych	80 610,76			13 660,27	66 950,49
4.	Użytkowanie wieczyste	362 642,81	71 059,54		103 007,06	330 695,29
5.	Czynsz dzierżawny	25 203,56				25 203,56
6.	Odsetki wieczyste	161 625,10	18 365,96		53 097,86	126 893,20
7.	Odsetki czynsz	47 331,35	1 473,12			48 804,47
8.	Odsetki od zaległości podatkowych	375 980,34	33 996,65		80 120,99	329 856,00
9.	świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego	-	7 110 530,08			7 110 530,08
Razem		2 048 912,89	7 242 879,74	-	539 606,48	8 679 021,34

*należy uszczegółowić kategorie należności np. od dłużników alimentacyjnych, z tyt. mandatów, kar umownych, podatków i opłat, itp.

SKARBNIK MIASTA
mgr Teresa Żurek

BURMISTRZ
Wojciech Gregorczyk

918 964,36
3 389,80
80 610,76
362 642,81
25 203,56
161 625,10
47 331,35
375 980,34
-
7 110 530,08
2 048 912,89
7 242 879,74
-
539 606,48
8 679 021,34

Tabela nr 8. Zobowiązania długoterminowe

a) powyżej 1 roku do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	

a) powyżej 5 lat

Stan na koniec roku	Stan na koniec roku
79 872 589,14	80 306 094,09


SKARBNIK MIASTA
mgr Teresa Turak

BURMISTRZ

Wojciech Gregorczyk



Tabela nr 9. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne	28 576,80
2.	Nagrody jubileuszowe	67 523,17
3.	Ekwiwalent za urlop	4 024,75
4.	Ekwiwalent za pranie odzieży	965,96
5.	Zwrot za okulary	4 600,00
6.	Zwrot za odzież i obuwie robocze	504,99
	Razem	106 195,67

SKARBNIK MIASTA

mgr Teresa Turak

BURMISTRZ

Wojciech Gregorczyk

Tabela nr 10. Koszty wytworzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale w budowie:	22 882 486,91		
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	18 067 501,38		

SKARBNIK MIASTA

mgr Teresa Jurek

BURMISTRZ

Wojciech Gregorczyk

Tabela nr 11. Stan rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwa	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
ogólna	199 000,00	- 199 000,00	-
oświatowa	200 000,00	200 000,00	-
kryzysowa	401 000,00	386 319,76	14 680,24

SKARBNIK MIASTA

mgr Teresa Tisak

BURMISTRZ

Wojciech Gregorczyk

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Tabela nr 12. Należności

Pozycja bilansu		Nazwa jednostki:							
Numer z Bilansu	Nazwa	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego						

Tabela nr 13. Zobowiązania

Pozycja bilansu		Nazwa jednostki:							
Numer z Bilansu	Nazwa	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	PPUK	PWIK	PEC	TBS		
	nie dotyczy								
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			2 460 927,28	1 665,14	35 915,35	520 490,83		

SKARBNIK MIASTA
mgr Teresa Jurek

BURMISTRZ
Wojciech Gregorczyk

PSP1.K.3124.17.2022

**PUBLICZNA
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1**
im. Klaudyny Potockiej
06-100 Pułtusk, ul. Marii Konopnickiej 5
tel./ fax 23 692 53 87
NIP: 568 16 20 550 REGON: 368047373

FR-B
01.04.2022
FR

2022-03-31

INFORMACJA DODATKOWA

SEKRETARIAT	
06-100 Pułtusk	
NIP: 568 16 20 550 REGON: 368047373	
dnia	2022-03-30
Nr	8085
Podpis	<i>[Signature]</i>

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1

im. Klaudyny Potockiej w Pułtusku

Ul. Marii Konopnickiej 5,

06-100 PUŁTUSK

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 Nr 1 im. Kludyny Potockiej w Pultusku

1.2 Siedziba jednostki

Pultusk

1.3 Adres jednostki

Ul. Marii Konopnickiej 5, 06-100 Pultusk

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Kludyny Potockiej w Pultusku jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:

- 1) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły;
- 2) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów;
- 3) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.

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 Nr 1 im. Kludyny Potockiej w Pultusku** 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 uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 września 2017r. 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 9.999,99 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 1992r. 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 9.999,99 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 wieczystość. 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.**

Dnia 30.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1
im. Klaudyny Potockiej
w Pułtusku

mgr Anna Kumbalska
.....
(kierownik jednostki)

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Klaudyny Potockiej** z siedzibą w **Pułtusku** 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.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 30.03.2022 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Aneta Jankowska

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1
im. Klaudyny Potockiej
w Pułtusku


mgr Aneta Jankowska

.....
(kierownik jednostki)

**PUBLICZNA
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
im. Klaudyny Potockiej
06-100 Pultusk, ul. Marii Konopnickiej 5
tel./ fax 23 692 53 87
NIP: 568 16 20 550 REGON: 368047373**

Tabela I. Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 49/2019
Burmistrza Miasta Pultusk
z dnia 19 marca 2019 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+6-10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przeniesienie wewnątrz	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
I	Wartości niematerialne i prawne																		
2.	Środki trwale	15 099 122,34	0,00	0,00	0,00	0,00	4 092,21	0,00	0,00	15 095 030,13	4 734 196,47	0,00	369 727,79	0,00	369 727,79	4 092,21	5 099 832,05	10 364 925,87	9 995 198,08
1)	Grunty	2 887,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 887,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 887,12	2 887,12
2)	Budynki i budowle	14 258 887,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 258 887,97	4 301 512,32	0,00	349 258,01	0,00	349 258,01	0,00	4 650 770,33	9 957 375,65	9 608 117,64
3)	Obiety inżynierii lądowej i wodnej	524 408,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524 408,37	130 452,95	0,00	14 293,60	0,00	14 293,60	0,00	144 746,55	393 955,42	379 661,82
4)	Kotły i maszyny energetyczne	89 186,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 186,43	89 186,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 186,43	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	98 644,53	0,00	0,00	0,00	0,00	4 092,21	0,00	4 092,21	94 552,32	90 641,73	0,00	5 054,40	0,00	5 054,40	4 092,21	91 603,92	8 002,80	2 948,40
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	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
7)	Urządzenia techniczne	29 511,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 511,80	28 921,96	0,00	589,84	0,00	589,84	0,00	29 511,80	589,84	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	95 596,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 596,12	93 481,08	0,00	531,94	0,00	531,94	0,00	94 013,02	2 115,04	1 583,10
	Razem	15 099 122,34	0,00	0,00	0,00	0,00	4 092,21	0,00	4 092,21	15 095 030,13	4 734 196,47	0,00	369 727,79	0,00	369 727,79	4 092,21	5 099 832,05	10 364 925,87	9 995 198,08

(główny księgowy)

(2022-03-30)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Aneta Jankowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1
im. Klaudyny Potockiej
w Pultusku
mgr Anna Kamińska

PUBLICZNA
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1
im. Klaudyny Potockiej
06-100 Pułtusk, ul. Marii Konopnickiej 5
tel./ fax 23 692 53 87
NIP: 568 16 20 550 REGON: 368047373

Załącznik Nr 9
do Zarządzenia Nr 49/2019
Burmistrza Miasta Pułtusk
z dnia 19 marca 2019 r.

Tabela nr 9. Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze PSP1 PUŁTUSK
w 2021r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	59 579,55
2.	Odprawy emerytalne	15 585,00
3.	Ekwiwalent za urlop	10 630,40
4.	Ekwiwalent za odzież roboczą	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1
im. Klaudyny Potockiej
w Pułtusku

mgr Anna Kamińska

Publuczna Szkoła Podstawowa nr 1
im. Klaudyny Potockiej
06-100 Pułtusk, ul. Marii Konopnickiej 5
tel./ fax 23 692 53 87
NIP: 568 16 20 550 REGON: 368047373

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Załącznik Nr 12
 do Zarządzenia Nr 49/2019
 Burmistrza Miasta Pułtusk
 z dnia 19 marca 2019 r.

Tabela nr 12. Należności

Pozycja bilansu		Nazwa jednostki: PSP1 PUŁTUSK													
Numer z Bilansu	Nazwa	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego												

Tabela nr 13. Zobowiązania

Pozycja bilansu		Nazwa jednostki: PSP1 PUŁTUSK													
Numer z Bilansu	Nazwa	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego												
D.II.1	PWiK	FWWOD/88474/2021	31/12/2021	1893,56											
D.II.1	PPUK	F5951/M/2021	31/12/2021	999,99											

Pułtusk, 2022-03-30

(główny księgowy)


GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Janikowska

(kierownik jednostki)

dyrektor
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1
im. Klaudyny Potockiej
w Pułtusku
mgr Anna Kamińska

PSGA-V. 3124.17.2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Klaudyny Potockiej w Pułtusku ul. Marii Konopnickiej 5 06-100 Pułtusk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Pułtusk
Numer identyfikacyjny REGON 368047373		48729C353D60DC7E 

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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Janikowska
(główny księgowy)

2022.03.30
rok mies. dzień

DYREKTOR
Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1
im. Klaudyny Potockiej
w Pułtusku
mgr Danuta Kozłowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

(główny księgowy)

2022.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR

Publicznej Szkoły Podstawowej nr 1
im. Klaudivy Potockiej
w Pułtusku

mgr Anna Kamińska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

SECRETARIAT Burmistrza Miasta Pułtusk	
W P L Y N Ę Ł O	
dnia	2022-04-11
Nr	9007
zak.	-

R. FM
2022-04-12

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W PUŁTUSKU

UL. POLNA 7,

06-100 PUŁTUSK

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

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 (Dz. U. z 2021 poz. 217) 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342 z późn.zm.)

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 od wartości 10.000,00 zł umarza się sukcesywnie. W jednostce stosuje się amortyzację 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 (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

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 od wartości 10.000,00 zł umarza się sukcesywnie. W jednostce stosuje się amortyzację metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992

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 nr 12 i Tabela nr 13.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZESPÓŁU SZKÓŁ NR 2
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI
w Pułtusku
mgr Joanna Muskała

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ NR 2
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI
w Pułtusku
mgr Krystyna Estkowska

Tabela nr. 1 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)
			Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	13359552,36	0	0	0	0	3352,56	0	3352,56
1)	Grunty	14761,71	0	0	0	0	0	0	0
2)	Budynki i budowle	12678013,05	0	0	0	0	0	0	0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	247946,41	0	0	0	0	0	0	0
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0	0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	120926,38	0	0	0	0	3352,56	0	3352,56
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	14400,23	0	0	0	0	0	0	0
7)	Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0	0	0	0
8)	Środki transportu	212932,5	0	0	0	0	0	0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie,	70572,08		0		0		0	0
	Razem:	13359552,36	0	0	0	0	3352,56	0	3352,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2
Z ODDZIAŁAMI INICJACYJNYMI
W PULAWIE
mgr Joanna Muskała

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2
Z ODDZIAŁAMI INICJACYJNYMI
W PULAWIE
mgr Krystyna Łukomska

Tabela nr 9. Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	47.378,20
2	Odprawy pieniężne	59.494,41
3	Zasiłek na zagospodarowanie	2.000,00
4	Odprawy pośmiertne	21.805,62

GŁÓWNY KASJER
ZESPÓŁU SZKÓŁ NR 2
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI
W PULAWIE
mgr Joanna Muskała

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ NR 2
Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI
W PULAWIE
mgr Krystyna Estkowska

PSP3.K.3124.15.2022
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3
z Oddziałami Integracyjnymi
im. Tadeusza Kościuszki w Pułtusku
ul. Aleja Tysiąclecia 14, 06-100 Pułtusk
tel./fax 41-231 692 54 32, tel./f. 231 692 06 49
NIP 538-11-43-505, REGON 501133167

Handwritten signature and initials
2022-03-31

INFORMACJA DODATKOWA

SEKRETARIAT
Komisarzy i Innych Pułtusk
W P Ł Y N Ę Ł O
dnia: 2022-03-30
Nr: 8081 zał. -
Koszt: -

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI im. Tadeusza Kościuszki W PUŁTUSKU

**UL. ALEJA TYSIĄCLECIA 14,
06-100 PUŁTUSK**

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 Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Tadeusza Kościuszki

1.2 Siedziba jednostki

Pultusk

1.3 Adres jednostki

Ul. Aleja Tysiąclecia 14, 06-100 Pultusk

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Tadeusza Kościuszki w Pultusku jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:

- 1) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły;
- 2) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów;
- 3) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.

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 Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Tadeusza Kościuszki w Pultusku** 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 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 9.999,99 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 1992r. 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 9.999,99 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 wieczystie. 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.**

Dnia 30.03.2022 r. **GŁÓWNY KSIĘGOWY**


mgr Aneta Jankowska

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Dorota Karzulewska

.....
(kierownik jednostki)

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Tadeusza Kościuszki** z siedzibą w Pultusku 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.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 30.03.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Dorota Karzulewska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+6-10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów		
			Przychody	Przeobrażenie wewnętrzne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				Inne	Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Wartości niematerialne i prawne																		
2.	Środki trwałe	4 910 952,18	735 120,98	0,00	735 120,98	0,00	9 701,43		9 701,43	5 636 371,73	1 611 143,76	0,00	185 491,07	0,00	185 491,07	9 701,43	1 786 933,40	3 299 808,42	3 849 438,33
1)	Grunty	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
2)	Budynki i budowle	4 175 453,69	689 932,24	0,00	689 932,24	0,00	0,00		0,00	4 865 385,93	1 075 567,30	0,00	109 559,12	0,00	109 559,12	0,00	1 185 126,42	3 099 886,39	3 680 259,51
3)	Obiety inżynierii lądowej i wodnej	51 470,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	51 470,58	1 440,13	0,00	2 182,56	0,00	2 182,56	0,00	3 622,69	50 030,45	47 847,89
4)	Kotły i maszyny energetyczne	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
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	103 884,43	0,00	0,00	0,00	0,00	5 773,03		5 773,03	98 111,40	90 292,73	0,00	9 288,60	0,00	9 288,60	5 773,03	93 808,30	13 591,70	4 303,10
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	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
7)	Urządzenia techniczne	416 309,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	416 309,08	327 943,08	0,00	29 455,34	0,00	29 455,34	0,00	357 398,42	88 366,00	58 910,66
8)	Środki transportu	121 642,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	121 642,75	95 286,82	0,00	24 328,55	0,00	24 328,55	0,00	119 615,37	26 355,93	2 027,38
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	42 191,65	45 188,74	0,00	45 188,74	0,00	3 928,40		3 928,40	83 451,99	20 613,70	0,00	10 676,90	0,00	10 676,90	3 928,40	27 362,20	21 577,95	56 089,79
	Razem	4 910 952,18	735 120,98	0,00	735 120,98	0,00	9 701,43		9 701,43	5 636 371,73	1 611 143,76	0,00	185 491,07	0,00	185 491,07	9 701,43	1 786 933,40	3 299 808,42	3 849 438,33

(główny księgowy)

(2022-03-30)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Aneta Jankowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Dorota Karzulewska

30.03.2022

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3
z Oddziałami Integracyjnymi
Im. Tadeusza Kościuszki w Pułtusku
ul. Alajka Tysiąclecia 14, 06-106 Pułtusk
tel./fax 0-23/692 54 32, tel./0-23/692 06 79
NIP 589-44-49-005 REGON 004183157

Załącznik Nr 9
do Zarządzenia Nr 49/2019
Burmistrza Miasta Pułtusk
z dnia 19 marca 2019 r.


Tabela nr 9. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze PSP3 PUŁTUSK w 2021r

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	88 148,06
2.	Odprawy emerytalne	19 723,50
3.	Ekwiwalent za urlop	12 499,82
4.	Ekwiwalent za odzież robotniczą	0,00


GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Aneta Jankowska

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Dorota Karzulewska

PSB.v. 3124.15.2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi im. Tadeusza Kościuszki w Pułtusk ul. Tysiąclecia 14 06-100 Pułtusk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Pułtusk
Numer identyfikacyjny REGON 001133157		48729C353D60DC7E 

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

mgr Aneta Jankowska

(główny księgowy)

2022.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY


mgr Dorota Karzulewska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Jankowska

(główny księgowy)

2022.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Dorota Karzulewska

(kierownik jednostki)

Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4
z klasami sportowymi
im. Ireny Szewińskiej
06-100 Pułtusk, ul. New Britain 1
NIP: 600-10-02-001, REGON: 001133163

INFORMACJA DODATKOWA


FN
2022-05-02

SEKRETARIAT Publiczna Szkoła Podstawowa W P Ł Y N Ę Ł O	
dnia	2022-04-29
Nr	10022
Podpis	

PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 Z KLASAMI SPORTOWYMI IM. IRENY SZEWIŃSKIEJ W PUŁTUSKU

**ul. New Britain 1
06-100 Pułtusk**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

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 9.999,99 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 1992r. 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 9.999,99 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

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+ 6-10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przeobrażenie nieruchomości	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Wartości niematerialne i prawne	10 450,00								10 450,00	870,85		2 090,00		2 090,00		2 960,85	9 579,15	7 489,15
2.	Środki trwałe	6 817 728,70	32 745,00							6 850 473,70	2 872 386,88		139 341,91		139 341,91		3 011 728,79	3 945 341,82	3 838 744,91
1)	Grunty									0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i budowle	4 906 926,70	14 295,00							4 921 221,70	1 471 532,79		130 732,03		130 732,03		1 602 264,82	3 435 393,91	3 318 956,88
3)	Obiety inżynierii lądowej i wodnej	1 276 436,02								1 276 436,02	836 635,17				0,00		836 635,17	439 800,85	439 800,85
4)	Kotły i maszyny energetyczne	40 940,00								40 940,00	5 970,42		2 865,80		2 865,80		8 836,22	34 969,58	32 103,78
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastawania	218 589,16								218 589,16	218 589,16				0,00		218 589,16	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	42 200,00								42 200,00	30 137,50		1 750,00		1 750,00		31 887,50	12 062,50	10 312,50
7)	Urządzenia techniczne	33 475,32								33 475,32	22 260,34		2 149,08		2 149,08		24 409,42	11 214,98	9 065,90
8)	Środki transportu									0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	299 161,50	18 450,00							317 611,50	287 261,50		1 845,00		1 845,00		289 106,50	11 900,00	28 505,00
	Razem	6 828 178,70	32 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 860 923,70	2 873 257,73	0,00	141 431,91	0,00	141 431,91	0,00	3 014 089,64	3 954 920,97	3 846 234,06

(główny księgowy)

(2022-04-29)

(kierownik jednostki)

Sporządził: Monika Miłoszewska

GLÓWNA KSIĘGOWA
Monika Miłoszewska

DYREKTOR
mgr Krzysztof Lachmański

Tabela nr 12. Należności

Pozycja bilansu		Nazwa jednostki:																
Numer z Bilansu	Nazwa	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego															

Tabela nr 13. Zobowiązania

Pozycja bilansu		Nazwa jednostki:																
Numer z Bilansu	Nazwa	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	PSP Nr 4														
D.II.1	PWiK	FV WOD/7101/2021	30.11.2021	4 758,80														
		FV WOD/8344/2021	31.12.2021	1 038,10														
		FV RUB/79/202131	31.12.2021	492,00														
		Razem		6 288,90														
D.II.1	PEC	FV F/0669/21	06.09.2021	6 384,34														
		FV F/0763/21	07.10.2021	7 084,85														
		FV F/0857/21	08.11.2021	18 468,13														
		FV F/0952/21	08.12.2021	26 173,74														
		FV F/1048/21	07.01.2022	38 217,45														
		Razem		96 328,51														
D.II.1	PPUK	FV 5364/M/2021	30.11.2021	5 586,99														
		FV 2959/M/2021	30.07.2021	2 312,00														
		FV 5992/M/2021	31.12.2021	1 170,00														
		Razem		9 068,99														
D.II.1	MOSIR	Nota Księg. 00052/12/2021/P/MOSIR	31.12.2021	20,00														
		Razem		20,00														
		Ogółem		111 706,40														

Pułtusk, 2022-04-29

(główny księgowy)

GLÓWNA KSIĘGOWA

M
Monika Miłaszewska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Krzysztof Lachmański
Krzysztof Lachmański

INFORMACJA DODATKOWA

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

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

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

ZS-P. 3123. 1.3.2022

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Przemiarowie
Przemiarowo 33, 06-109 Pultusk
Regon 130 454 223 / NIP 568 14 82 065
tel./fax: 23 691 09 52

FN Pd
0.04.2022
R FN
2022-03-31

SEKRETARIAT Burmistrza Miasta Pultusk	
W P Ł Y N Ę Ł O	
dnia	2022-03-30
Nr	8121 zał. -
Podpis	

INFORMACJA DODATKOWA

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY

W PRZEMIAROWIE

PRZEMIAROWO 33,

06-100 PUŁTUSK

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Przemiarowie

1.2 Siedziba jednostki

Przemiarowo 33, 06-100 Pułtusk

1.3 Adres jednostki

Przemiarowo 33, 06-100 Pułtusk

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zespół Szkolno-Przedszkolny jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Zespół realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, w szczególności:

- umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły;
- kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły, przedszkola i wieku uczniów;
- sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości zespołu.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe dotyczy okresu 01.01.2021 – 31.12.2021

3. Wskazanie, wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Przemiarowie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W roku obrotowym 2021 stosowano metody wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorząd terytorialnych, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według ceny zakupu. Wyceny środków trwałych otrzymanych na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji. Środki trwałe o wartości od 500,00 zł do 9999,99 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Środki trwałe o wartości 10 000,00 zł i powyżej amortyzuje się według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne o wartości od 500,00 zł do 9999,99 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, natomiast o wartości 10 000,00 zł i powyżej amortyzuje się według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia.

Należności wycenia się w kwocie według ceny zakupu.

Zapasy materiałów wycenia się według zakupu.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny zakupu.

Odpisy aktualizujące należności – nie dotyczy.

5. Inne informacje

Brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowe amortyzacji lub umorzenia – Tabela Nr 1 do dodatkowej informacji

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Brak odpisów aktualizujących

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Jednostka nie posiada

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Jednostka nie posiada

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, a tym akcje i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Jednostka nie posiada

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartości 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)

Brak odpisów aktualizujących

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Jednostka nie posiada rezerw

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

1.10. Kwotę zobowiązań z sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Jednostka nie posiada umów leasingu

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Jednostka nie posiada takich zobowiązań

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

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Jednostka nie posiada

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Jednostka nie posiada

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	44.828,67
2.	Odprawy emerytalne	43.009,38
3.	Ekwiwalent za urlop	2.441,50
4.	Ekwiwalent za odzież roboczą	1.320,00
	RAZEM	91.599,55 zł

1.16. Inne informacje

Jednostka nie posiada

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Brak odpisów aktualizujących

- 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
Jednostka nie posiada takich należności
- 2.5. Inne informacje
Jednostka nie posiada
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
Jednostka nie posiada

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewelina Gryc

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU
SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO
mgr Bożena Kubiak

(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Opisem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Opisem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Opisem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			Przebiegi	Przenieszenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0,00	0	0
2.	Środki trwałe	1100365,69	0	11	11	0	0	0	0	1100376,69	763581,02	0	25303,75	0	25314,75	0	788895,77	336784,67	311480,92
1)	Grunty	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2)	Budynki i budowle	202398,91	0	0	0	0	0	0	0	202398,91	194864,55	0	3685,04	0	3685,04	0	198549,59	7534,36	3849,32
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	499676,21	0	11	11	0	0	0	0	499687,21	180745,35	0	11838,46	11	11849,46	0	192594,81	318930,86	307092,4
4)	Kotły i maszyny energetyczne	276540,27	0	0	0	0	0	0	0	276540,27	267589,52	0	8950,75	0	8950,75	0	276540,27	8950,75	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	103640,28	0	0	0	0	0	0	0	103640,28	103640,28	0	0	0	0	0	103640,28	0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7)	Urządzenia techniczne	8295	0	0	0	0	0	0	0	8295	6926,3	0	829,5	0	829,5	0	7755,8	1368,7	539,2
8)	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	9815,02	0	0	0	0	0	0	0	9815,02	9815,02	0	0	0	0	0	9815,02	0	0
	Razem:	1100365,69	0	11	11	0	0	0	0	1100376,69	763581,02	0	25303,75	0	25314,75	0	788895,77	336784,67	311480,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Gryc

(główny księgowy)

2021-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU
SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO
mgr Bożena Kosciak

(kierownik jednostki)

PM4. 3125. 1.3. 2022

Przedszkole Miejskie Nr 4
Z Oddziałami Integracyjnymi
06-100 Pułtusk, ul. R. Krajewskiego 3
tel. 23 692 20 45
Regon 130501276, Nip 568-11-49-028

FR-B
28.03.2022

SEKRETARIAT Burmistrza Miasta Pułtusk	
W P Ł Y N Ę Ł O	
dnia	2022-03-25
Nr	4716 zał. -
Podpis	<i>[Signature]</i>

R FR
2022-03-25

INFORMACJA DODATKOWA

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE NR 4 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W PUŁTUSKU

ul. Rafała Krajewskiego 3, 06-100 Pułtusk

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES

01.01.2021 – 31.12.2021

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

Przedszkole Miejskie nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi w Pułtusk

1.2 Siedziba jednostki

ul. Rafała Krajewskiego 3, 06-100 Pułtusk

1.3 Adres jednostki

- ul. Rafała Krajewskiego 3, 06-100 Pułtusk
- ul. Marii Konopnickiej 7, 06-100 Pułtusk

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Wychowanie przedszkolne

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe dotyczy okresu 01.01.2021 – 31.12.2021

3. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zawierają dane łączne – jeżeli w skład przedsiębiorstwa wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Przedszkole Nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi w Pułtusk w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W roku obrotowym 2021 stosowano metody wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorząd terytorialnych, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według ceny zakupu. Wyceny środków trwałych otrzymanych na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji. Środki trwałe o wartości od 500,00 zł do 9999,99 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, środki trwałe o wartości 10 000,00 zł i powyżej amortyzuje się według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny zakupu. Wartości niematerialne i prawne o wartości od 500,00 zł do 9999,99 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, natomiast o wartości 10 000,00 zł i powyżej amortyzuje się według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wartości niematerialne

i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia.

Należności wycenia się w kwocie według ceny zakupu.

Zapasy materiałów wycenia się według zakupu.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny zakupu.

Odpisy aktualizujące należności – nie dotyczy.

5. Inne informacje

Brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowe amortyzacji lub umorzenia – **Tabela nr 1 (załącznik nr 1 do dodatkowej informacji)**

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Brak odpisów aktualizujących

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Jednostka nie posiada

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, a tym akcje i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Jednostka nie posiada

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartości 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)

Brak odpisów aktualizujących

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Jednostka nie posiada rezerw

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

1.10. Kwotę zobowiązań z sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Jednostka nie posiada umów leasingu

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Jednostka nie posiada takich zobowiązań

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

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Jednostka nie posiada

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Jednostka nie posiada

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze –

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	41.678,75 zł
2.	Odprawy emerytalne	32.517,60 zł
3.	Ekwiwalent za odzież roboczą	2.580,00 zł
	RAZEM	76.776,35 zł

1.16. Inne informacje

Jednostka nie posiada

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Brak odpisów aktualizujących

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

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe w budowie, w tym:	85.792,50 zł	0	0
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	40.800,65 zł	0	0

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
Jednostka nie posiada takich należności

2.5. Inne informacje

Jednostka nie posiada

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Jednostka nie posiada

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewelina Gryc
mgr Ewelina Gryc

.....
(główny księgowy)

2022-03-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
Lidia Sadowska
mgr Lidia Sadowska

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 - główne składniki aktywów trwałych

Załącznik Nr 1
do dodatkowej informacji

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Ujemność stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Ujemność - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne		zbycie	skłódnia	inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Wartości niematerialne i prawne	1425,00	0	0	0	0	0	1425	1425	0,00	1425,00	0	0	0	0	1425	0,00	0	0
2.	Środki trwałe	1472766,33	267380,82	0	267380,82	0	0	0	0	1740147,15	638306,34	0	39335,63	0	39335,63	0	677641,97	834459,99	1062505,18
1)	Grunty	16221,00	0	0	0,00	0	0	0	0	16221	0	0	0	0	0	0	0	16221	16221
2)	Budynki i budowle	1212181,86	0	0	0,00	0	0	0	0	1212181,86	514262,13	0	30232,07	0	30232,07	0	544494,2	697919,73	667687,66
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	217189,08	244800,65	0	244800,65	0	0	0	0	461989,73	105788,34	0	5661,68	0	4480,43	0	110268,77	111400,74	351720,96
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3979,05	0	0	0,00	0	0	0	0	3979,05	3979,05	0	0	0	0	0	3979,05	0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	20821,44	22580,17	0	22580,17	0	0	0	0	43401,61	11902,92	0	3441,88	0	3441,88	0	15344,8	8918,52	28056,81
7)	Urządzenia techniczne	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8)	Środki transportu	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie.	2373,90	0	0	0,00	0	0	0	0	2373,90	2373,90	0	0	0	0	0	2373,90	0	0
	Razem:	1474191,33	267380,82	0	267380,82	0	0	1425	1425	1740147,15	639731,34	0	39335,63	0	39335,63	1425	677641,97	834459,99	1062505,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ewelina Gryc
2022-05-24

DYREKTOR PRZEDSZKOLA
mgr Lidia Sadowska
2022-08-24

INFORMACJA DODATKOWA

**PRZEDSZKOŁA MIEJSKIEGO NR 5
W PUŁTUSKU**

UL. 17 Stycznia 6,

06-100 PUŁTUSK

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

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 (Dz. U. z 2021 poz. 217) 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342 z późn.zm.)

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 od wartości 10.000,00 zł umarza się sukcesywnie. W jednostce stosuje się amortyzację 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 (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

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 od wartości 10.000,00 zł umarza się sukcesywnie. W jednostce stosuje się amortyzację 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 (Dz.U z 2018 poz. 1036 z późn.zm.)

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 nr 12 i Tabela nr 13.

DYREKTOR
Przedszkola Miejskiego nr 5 w Pułtusku
mgr inż. Anna Dubaj

Tabela nr 8. Zobowiązania długoterminowe

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0,00	0,00
0,00	0,00

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 5
w Pułtusku
06-100 PUŁTUSK, ul. 17 Stycznia 6
tel. (0-23) 692-52-04
NIP 568-12-39-206, REGON 130501282

Załącznik Nr 9
do Zarządzenia Nr 49/2019
Burmistrza Miasta Pułtusk
z dnia 19 marca 2019 r.

Tabela nr 9. Wyłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	39.966,28
2.	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	266,72
3.	Odprawy emerytalne	19.721,70
4.	Zasilek na zagospodarowanie	1.000,00
RAZEM:		60 954,70

PRZEDSZKOLE MIEJSKIE Nr 5
w Pułtusku
06-100 PUŁTUSK, ul. 17 Stycznia 6
tel. (0-23) 692-52-04
NIP 568-12-39-206, REGON 130501282

Załącznik Nr 10
do Zarządzenia Nr 49/2019
Burmistrza Miasta Pułtusk
z dnia 19 marca 2019 r.

Tabela nr 10. Koszty wytworzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11. Przychody i koszty nadzwyczajne

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00
Przychody występujące incydentalnie	0,00
Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00
Koszty występujące incydentalnie	0,00

Tabela nr. 1 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Ujemność - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Ujemność - stan na koniec roku obrotowego (15+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przenieszczenia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-11)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0							0	0								0
2.	Środki trwałe	1284635,67								1284635,67	70286,74		28766,92				99053,66		1185582,01
1)	Grunty	0																	
2)	Budynki i budowle	1241932,43								1241932,43	39751,76		28078,12				67829,88		1174102,55
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																		
4)	Kotły i maszyny energetyczne																		
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																		
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																		
7)	Urządzenia techniczne																		
8)	Środki transportu																		
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	42703,24								42703,24	30534,98		688,8				31223,78		11479,46
	Razem:	1284635,67								1284635,67	70286,74		28766,92				99053,66		1185582,01

FN
2022-04-22

INFORMACJA DODATKOWA

SECRETARIA Urząd Miejski Pułtusk	
W P L Y N ę Ł O	
dnia	2022-04-21
Nr	9670 / zof. 11
Podpis	<i>[Signature]</i>

**ŻŁOBEK MIEJSKI W PUŁTUSKU
UL. RAFAŁA KRAJEWSKIEGO 3B**

06-100 PUŁTUSK

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

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

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+6-10)	Umożnienie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przemieszczenia wewnątrzne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Wartości niematerialne i prawne																		
2.	Środki trwałe	3 714 091,85	16 000,00		16 000,00				0,00	3 730 091,85	481 546,58	0,00	97 949,18	0,00	97 949,18	0,00	579 495,76	3 248 545,27	3 150 596,09
1)	Grunty																		
2)	Budynki i budowle	3 548 204,20			0,00				0,00	3 548 204,20	387 797,78		88 705,14		88 705,14		476 502,92	3 160 406,42	3 071 701,28
3)	Obiety inżynierii lądowej i wodnej	59 778,00			0,00				0,00	59 778,00	4 856,96		1 494,45		1 494,45		6 351,41	54 921,04	53 426,59
4)	Kotły i maszyny energetyczne				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	36 076,65			0,00				0,00	36 076,65	24 704,56		4 528,84		4 528,84		29 233,40	11 372,09	6 843,25
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	57 325,00			0,00				0,00	57 325,00	57 325,00				0,00		57 325,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne		16 000,00		16 000,00				0,00	16 000,00	0,00		933,35		933,35		933,35	16 000,00	15 066,65
8)	Środki transportu	12 708,00			0,00				0,00	12 708,00	6 862,28		2 287,40		2 287,40		9 149,68	5 845,72	3 558,32
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem	3 714 091,85	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 730 091,85	481 546,58	0,00	97 949,18	0,00	97 949,18	0,00	579 495,76	3 248 545,27	3 150 596,09

(główny księgowy)

2022-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sprowadził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Grzybowska

Dyrektor
Złobka Miejskiego w Pułtusk
K. Kalitńska
mgr Katarzyna Kalitńska - Lange

Tabela nr 9. Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nagrody jubileuszowe	12 716,46
2	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	8 880,60
3	Odprawy emerytalne	-

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Grzybowska

Dyrektor
Żłobka Miejskiego w Pułtusk
mgr Katarzyna Kalińska - Lange

INFORMACJA DODATKOWA

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.**

**Miejski Ośrodek Sportu
i Rekreacji
w Pultusku
ul. Sportowa 2A
06-100 PUŁTUSK**

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie.

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.

5. Inne informacje

II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

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

- **brak danych**

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

- **brak danych**

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. **Tabela nr 4.**

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

- **nie dotyczy**

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

- **nie dotyczy**

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych). – **Tabela nr 7.**

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

-**brak danych**

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.

- **nie dotyczy**

1.10 Kwota 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 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

- **nie dotyczy**

MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI
W PUŁTUSKU

Tabela nr. 1 Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększone umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przebieg zmniejszenia wew.		zbycie	likwidacja	inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Wartości niematerialne i prawne	7 953,09			0,00				0,00	7 953,09	7 953,09				0,00		7 953,09	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	18 555 203,68	40 605,42		40 605,42		18 450,00		18 450,00	18 577 359,10	6 419 101,98		449 607,68		449 607,68	9 225,00	6 859 484,66	12 136 101,70	11 717 874,44
1)	Grunty	413 512,00			0,00				0,00	413 512,00					0,00		0,00	413 512,00	413 512,00
2)	Budynki i budowle	16 085 717,70	40 605,42		40 605,42				0,00	16 126 323,12	4 907 347,50		405 490,63		405 490,63		5 312 838,13	11 178 370,20	10 813 484,99
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 484 886,92			0,00				0,00	1 484 886,92	1 019 701,65		17 131,69		17 131,69		1 036 833,34	465 185,27	448 053,58
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00			0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	16 655,44			0,00				0,00	16 655,44	16 655,44		0,00		0,00		16 655,44	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne i maszyny	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)	Środki transportu	140 995,00			0,00				0,00	140 995,00	92 430,50		8 868,30		8 868,30		101 298,80	48 564,50	39 696,20
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	413 436,62			0,00		18 450,00		18 450,00	394 986,62	382 966,89		18 117,06		18 117,06	9 225,00	391 858,95	30 469,73	3 127,67
3.	Pozostałe środki trwałe	222 937,12	21 613,18		21 613,18					244 550,30	222 937,12		21 613,18		21 613,18		244 550,30	0,00	0,00
	Razem:	18 786 093,89	62 218,60		62 218,60		18 450,00		18 450,00	18 829 862,49	6 649 992,19		471 220,86		471 220,86	9 225,00	7 111 988,05	12 136 101,70	11 717 874,44

Główna księgowa
MOSiR w Pułtusku
mgr Ewa Kowalewska

p.o. Dyrektor
MOSiR w Pułtusku
mgr Marcin Nożykowski

Tabela nr 4. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Nieruchomość gruntowa		413 512,00			413 512,00

Główna księgowa
MOSiR w Pultusku
mgr Ewa Kowalewska

p.o. Dyrektor
MOSiR w Pultusku
mgr Marcin Nozykowski

Tabela nr 7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3		5	6	7
1	Należności krótkoterminowe (należności z tyt. najmu lokalu)	0	2 465,23			2 465,23
		0				

*należy uszczegółowić kategorie należności np. od dłużników alimentacyjnych, z tyt. mandatów, kar umownych, podatków i opłat, itp.

Główna księgowa
MOSiR w Pułtusku
mgr Ewa Kowalewska

p.o. Dyrektora
MOSiR w Pułtusku
mgr Marcin Nożykowski

MIEJSKI OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI
W PUŁTUSKU
ul. Sportowa 2A, 06-100 Pułtusk
tel. 81-237692 02 67, NIP 568156242

Tabela nr 9. Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	34.440,00
2.	Ekwiwalent za pranie odzieży	3.300,00

Główna księgowa
MOSiR w Pułtusku
mgr Ewa Kowalewska

p.o. Dyrektora
MOSiR w Pułtusku
mgr Marcin Nożykowski

Tabela nr 10. Koszty wytworzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe w budowie w tym:	90 789,42		
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	40 605,42		

Główna księgowa
MOSiR w Pułtusku
mgr Ewa Kowalewska

p.o. Dyrektora
MOSiR w Pułtusku
mgr Marcin Kozłowski

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Pułtusk, ul. 13 Pułku Piechoty 1
1.3	adres jednostki
	Pułtusk, ul. 13 Pułku Piechoty 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Pułtusku jest jednostką organizacyjną Gminy Pułtusk.</p> <p>Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka. Zadaniem Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pułtusku jest udzielanie różnorodnych form wsparcia osobom i rodzinom dotkniętym trudną sytuacją materialną i życiową przy wykorzystaniu i rozwoju zasobów własnych Ośrodka i klienta oraz współpracy władz samorządowych i środowiska lokalnego. Ośrodek realizuje zadania własne oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Ustala uprawnienia do otrzymywania świadczeń rodzinnych. Dokonuje ich wypłaty. Wstrzymuje lub zawiesza wypłatę tych świadczeń. Prowadzi postępowania wobec osób uprawnionych do alimentów na podstawie tytułu wykonawczego w przypadku bezskuteczności egzekucji, ustala prawo, przyznaje i wypłaca świadczenia z funduszu alimentacyjnego. Podejmuje działania wobec dłużników alimentacyjnych w celu wyegzekwowania świadczeń z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej. Ustala i wypłaca zasiłki dla opiekunów. Prowadzi postępowania w sprawie uprawnień do świadczenia wychowawczego i wydaje w tych sprawach decyzje administracyjne oraz dokonuje wypłat tych świadczeń. Przyznaje i wypłaca świadczenia jednorazowe dla kobiet w ciąży i rodzin, w których urodziły się dzieci niepełnosprawne zgodnie z ustawą o wspieraniu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”. Wspiera działania rodzin mających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych. Dostarcza środków utrzymania osobom, które nie są w stanie samodzielnie zaspokoić swoich potrzeb, a w szczególności dzieciom nie otrzymującym należnego im wsparcia od osób należących do kręgu zobowiązanych wobec nich do alimentacji oraz prowadzi działania zmierzające do zwiększenia odpowiedzialności osób zobowiązanych do alimentacji. Ustala prawa do świadczeń opieki zdrowotnej świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej. Realizuje projekty i programy gminne i rządowe. Obsługuje Fundusz Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Zwalczenia Narkomanii. Zapewnia obsługę Interdyscyplinarnego Punktu Konsultacyjnego dla Ofiar Przemocy Domowej. Prowadzi obsługę organizacyjno-techniczną Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w rodzinie. Prowadzi Dzienny Dom „Senior+”, Placówkę Wsparcia dziennego- świetlicę „Słonecznikowa Brać”. Sporządza ocenę zasobów pomocy społecznej dla Gminy Pułtusk. Opracowuje i koordynuje realizację Gminnej Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych.</p>

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie 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. Przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Ośrodek przyjął następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwale wycenia się według kosztów wytworzenia lub kosztów zakupu, - środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych na podstawie decyzji wycenia się według wartości wskazanej w tej decyzji, - wartości niematerialne i prawne wycenia się według kosztów wytworzenia lub ceny nabycia, - nieruchomości wycenia się według kosztów wytworzenia, kosztów zakupu lub wartości wykazanej w decyzji o przekazaniu, - inwestycje wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie, - należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, - środki trwale o wartości do 9.999,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu nabycia i oddania do użytkowania, - środki trwale o wartości 10.000,00 zł i powyżej umarza się metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, - wartości niematerialne i prawne o wartości do 9.999,00zł umarza się jednorazowo w miesiącu nabycia i oddania do użytkowania, - wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i powyżej umarza się stopniowo zgodnie z wykazem stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, - nieruchomości umarza się zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, - dla środków trwałych poniżej wartości 10.000,00 zł w postaci sprzętu elektronicznego, komputerowego, audiowizualnego prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, - pozostałe środki trwale poniżej wartości 10.000,00 zł ewidencjonuje się ilościowo.
	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

L. p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)
			Przychody	Przemieszczenia wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Środki trwałe	2 474 728,40	3 017,19	0	3 017,19	0	12 189,81	0	12 189,81	2 465 555,78
1)	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2)	Budynki i budowle	2 130 286,69	0	0	0	0	0	0	0	2 130 286,69
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	138 407,47	0	0	0	0	0	0	0	138 407,47
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	113 547,89	276,55	0	276,55	0	12 189,81	0	12 189,81	101 634,63
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7)	Urządzenia techniczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8)	Środki transportu	79 499,99	0	0	0	0	0	0	0	79 499,99
9)	Narzędzie, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	12 986,36	2 740,64	0	2 740,64	0	0	0	0	15 727,00
Razem:		2 474 728,40	3 017,19	0	3 017,19	0	12 189,81	0	12 189,81	2 465 555,78
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów		
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)	
12		13	14	15	16	17	18	19	20	
0		0	0	0	0	0	0	0	0	
655 615,30		0	63 210,02	0	63 210,02	12 189,81	655 615,30	1 819 113,10	1 758 920,27	
0		0	0	0	0	0	0	0	0	
437 831,59		0	53 257,22	0	53 257,22	0	491 088,81	1 692 455,10	1 639 197,88	
12 456,72		0	6 228,36	0	6 228,36	0	18 685,08	125 950,75	119 722,39	
0		0	0	0	0	0	0	0	0	
113 547,89			276,55		276,55	12 189,81	101 634,63	0	0	
0		0	0	0	0	0	0	0	0	
0		0	0	0	0	0	0	0	0	
79 499,99		0	0	0	0	0	79 499,99	0	0	
12 279,11			3 477,89		3 477,89		15 727,00	707,25	0	
655 615,30		0	63 210,02	0	63 210,02	12 189,81	706 635,51	1 819 113,10	1 758 920,27	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Ośrodek nie posiada aktualnej wyceny rynkowej środków trwałych						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Nie dotyczy						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	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						
	Nie dotyczy						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Nie dotyczy						
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						
	Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	7
	1	Należności od dłużników alimentacyjnych ZA i FA	16.127.820,25	17.125.347,59	0	16.127.820,25	17.125.347,59
	2	Należności od dłużników alimentacyjnych odsetki	5.837.600,46	6.551.153,16	0	5.837.600,46	6.551.153,16
	3	Nienależnie pobrane świadczenia	18 875,37	-15.755,37	0	0	3.120,00
		Razem	21.984.296,08	23.660.745,38	0	21.965.420,71	23.679.620,75
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 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	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Nie dotyczy	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Nie dotyczy	
c)	powyżej 5 lat	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.12.	łącznie 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	
	Zgodnie z zasadą istotności Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej nie rozliczał międzyokresowych kosztów czynnych i biernych.	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	

Lp	Wyszczególnienie	Kwota		
1	Nagrody jubileuszowe	53.256,63		
2	Ekwiwalenty za urlop	5.337,94		
3	Ryczałt na samochód	0		
4	Wydatki związane z bhp	1.753,69		
5	Odprawy emerytalne	74.040,00		
1.16.	inne informacje			
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			
	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
			odsetki	różnice kursowe
	Środki trwale w budowie, w tym:	0	0	0
	Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	0	0	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	Wyszczególnienie	Kwota		
	Przychody o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy		
	Przychody występujące incydentalnie	Nie dotyczy		
	Koszty o nadzwyczajnej wartości	Nie dotyczy		
	Koszty występujące 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			

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Lasocka

(główny księgowy)

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Pułtusku
(kierownik jednostki)

Bożena Czarna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Pułtusk ul. 13 Pułku Piechoty 1 06-100 Pułtusk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Pułtusk
Numer identyfikacyjny REGON 002710616		7A26D8F86E489BB3 

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

Agnieszka Laszcka

(główny księgowy)

2022.03.30

rok mies. dzień

p.o. Dyrektora Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Pułtusk

Beata Dmaga

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Laszcka
Agnieszka Laszcka
(główny księgowy)

2022.03.30

rok mies. dzień

p.o. Dyrektora Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Pułtusku

Basia Comza
Basia Comza

(kierownik jednostki)

Wartość majątku według stanu na dzień 31.12.2021 roku
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Pułtusku

Lp.	Wyszczególnienie		Rzeczowy majątek trwały - 011			Pozostały majątek trwały- 013	Pozostały majątek trwały księgozbiór 014	Wartości niematerialne i prawne- 020	Majątek obrotowy
			Ogółem	w tym: budynki i lokale	grunty				
1	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	rok 2020 ostatnia informacja	2 474 728,40	2 130 286,69	0	441 364,62	0	37 516,96	144 112,72
	w tym: należności środki pieniężne								135 321,34 8 791,38
		31-12-2021 r.	2 465 555,78	2 130 286,69	0	493 765,69	0	40 242,64	266 535,97
	w tym: należności środki pieniężne								259 173,16 7 362,81
		Zmiana wartości (+/-)	-9 172,62	0,00	0,00	52 401,07	0,00	2 725,68	122 423,25

Pułtusk 30-03-2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Łasecka

p.o. Dyrektora Miejskiego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Pułtusku

Rafał Dąbny

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami na dzień 31 grudnia 2021 r.

Koszty

Lp.	Nazwa jednostki	Koszty	
		Koszty	Pozycja w rachunku zysków i strat
1	Przedszkole Miejskie nr 5	5 412,60	B.IX
2	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	9 336,00	B.IX
3	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4 z klasami sportowymi	10 887,00	B.IX
4	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1	11 361,46	B.IX
5	Publiczna Szkoła Podstawowa Płocochowo	528,00	B.IX
6	Przedszkole Miejskie nr 4 z oddziałami integracyjnymi	4 203,60	B.IX
7	Zespół Szkolno-Przedszkolny Przemiarowo	1 581,00	B.IX
8	Żłobek Miejski	651,30	B.IX
9	Zespół Szkół nr 2	1 725,00	B.IX
	RAZEM	45 685,96	

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami na dzień 31 grudnia 2021 r.

Przychody

	Nazwa jednostki	Przychody	Pozycja w rachunku zysków i strat	Konto syntetyczne
1	Przedszkole Miejskie nr 5	0,00		
2	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3	0,00		
3	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4 z klasami sportowymi	0,00		
4	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1	0,00		
5	Publiczna Szkoła Podstawowa Płocochowo	0,00		
6	Przedszkole Miejskie nr 4 z oddziałami integracyjnymi	0,00		
7	Zespół Szkolno-Przedszkolny Przemiarowo	0,00		
8	Żłobek Miejski	0,00		
9	Zespół Szkół nr 2	0,00		
	RAZEM	0,00		

30.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Lasocka

p.o. Dyrektora Miejskiego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Pułusku

Beata Domańska

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami na 31.12.2021

Przychody

Pozycja rachunku zysków i strat		Nazwa jednostki: Pułuska Biblioteka Publiczna w Pułusku					
Numer z RZiS	Nazwa	Nr dowodu księgowego	Data dowodu	Konto syntetyczne	kwota		
Razem					0,00		

Koszty

Pozycja rachunku zysków i strat		Nazwa jednostki: Pułuska Biblioteka Publiczna w Pułusku					
Numer z RZiS	Nazwa	Nr dowodu księgowego	Data dowodu	Konto syntetyczne	kwota		
Razem					0,00		

30.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Agnieszka Lasocka

p.o. Dyrektora Miejskiego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Pułusku
 Beata Garmza

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jkdnostkami na dzień 31.12.2021 r.

Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki		
		Pozycja zestawienia zmian w kapitale własnym	Kwota	
1	Przedszkole Miejskie nr 5			
2	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3			
3	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4 z klasami sportowymi			
4	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1			
5	Publiczna Szkoła Podstawowa Płocochowo			
6	Przedszkole Miejskie nr 4 z oddziałami integracyjnymi			
7	Zespół Szkolno-Przedszkolny Przemiarowo			
8	Żłobek Miejski			
9	Zespół Szkół nr 2			
10	Pultuska Biblioteka Publiczna w Pultusku			
11	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pultusku			
12	Miejskie Centrum Kultury i Sztuki w Pultusku			
13	Muzeum Regionalne w Pultusku			
14	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.zo.o. w Pultusku			
15	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp.zo.o w Pultusku			
16	Pultuskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp.zo.o. w Pultusku			
17	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Pultusk Sp.zo.o w Pultusku			
18	Urząd Miejski w Pultusku			
	Razem		0,00	

30.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Łasocka

p.o. Dyrektora Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Pultusku

Beata Gajda

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami na dzień 31.12.2021 r.

Zwiększenie funduszu

Lp.	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki		
		Pozycja zestawienia zmian w kapitale własnym	Kwota	
1	Przedszkole Miejskie nr 5			
2	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3			
3	Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 4 z klasami sportowymi			
4	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1			
5	Publiczna Szkoła Podstawowa Płocochowo			
6	Przedszkole Miejskie nr 4 z oddziałami integracyjnymi			
7	Zespół Szkolno-Przedszkolny Przemiarowo			
8	Żłobek Miejski			
9	Zespół Szkół nr 2			
10	Pultuska Biblioteka Publiczna w Pultusku			
11	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pultusku			
12	Miejskie Centrum Kultury i Sztuki w Pultusku			
13	Muzeum Regionalne w Pultusku			
14	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.zo.o. w Pultusku			
15	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp.zo.o w Pultusku			
16	Pultuskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp.zo.o. w Pultusku			
17	Towarzystwo Budownictwa Społecznego Pultusk Sp.zo.o w Pultusku			
18	Urząd Miejski w Pultusku			
	Razem		0,00	

30.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Lasecka

p.o. Dyrektora Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Pultusku

Beata Gorza