


Jednostka: OP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Przedsiębiorczości ul. Gen.Wł. Sikorskiego 22A 18-100 Łapy	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miejski w Łapach
Numer identyfikacyjny REGON 200338833		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 909 562,90</b>	<b>2 821 069,13</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>2 887 350,29</b>	<b>2 809 142,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 289 331,30	3 268 589,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 909 562,90	2 821 069,13	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-401 981,01	-459 447,61
1. Środki trwałe	2 909 562,90	2 821 069,13	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	259 553,00	259 553,00	2. Strata netto (-)	-401 981,01	-459 447,61
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 567 105,46	2 491 416,83	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	82 904,44	70 099,30	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	26 104,01	17 506,91
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	26 104,01	17 506,91
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 022,26	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 343,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 683,63	2 739,56
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 606,77	14 767,35
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	448,35	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 891,40	5 579,78	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 891,40	5 579,78			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 891,40	5 579,78			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 913 454,30</b>	<b>2 826 648,91</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 913 454,30</b>	<b>2 826 648,91</b>

2022.03.31

Główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Iwona Kowalewska

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
**DYREKTOR**  
 Biuro Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
  
 Elżbieta Dzierżek

**Jednostka: OP**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Przedsiębiorczości ul. Gen.Wł. Sikorskiego 22A 18-100 Łapy	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miejski w Łapach
Numer identyfikacyjny REGON 200338833		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>24 033,13</b>	<b>33 008,12</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	24 033,13	33 008,12
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>426 051,38</b>	<b>491 799,34</b>
I. Amortyzacja	84 231,82	88 493,77
II. Zużycie materiałów i energii	37 195,63	40 165,66
III. Usługi obce	49 584,45	60 848,49
IV. Podatki i opłaty	13 515,25	13 515,25
V. Wynagrodzenia	198 875,65	240 169,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	40 896,30	47 160,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 752,28	1 446,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-402 018,25</b>	<b>-458 791,22</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>689,08</b>	<b>36,30</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	689,08	36,30
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>689,08</b>	<b>692,69</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	689,08	692,69
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-402 018,25</b>	<b>-459 447,61</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>115,74</b>	<b>75,07</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	115,74	75,07
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>78,50</b>	<b>75,07</b>
I. Odsetki	78,50	75,07
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-401 981,01</b>	<b>-459 447,61</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-401 981,01</b>	<b>-459 447,61</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Iwona Kowalewska*

.....  
Główny księgowy

2022.03.31

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

*Elżbieta Dzierżek*  
.....  
Kierownik jednostki

Jednostka: OP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Przedsiębiorczości ul. Gen.Wł. Sikorskiego 22A 18-100 Łapy	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Miejski w Łapach
Numer identyfikacyjny REGON 200338833		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 295 448,15</b>	<b>3 289 331,30</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	462 691,97	412 904,29
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	397 052,78	412 904,29
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	65 639,19	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	468 808,82	433 645,98
2.1. Strata za rok ubiegły	379 432,62	401 981,01
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 737,01	31 664,97
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	65 639,19	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 289 331,30</b>	<b>3 268 589,61</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-401 981,01</b>	<b>-459 447,61</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-401 981,01	-459 447,61
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>2 887 350,29</b>	<b>2 809 142,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Ilona Kopyłowska*  
Główny księgowy

2022.03.31

.....  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

*Elżbieta Dzierżek*  
Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Ośrodek Przedsiębiorczości</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Łapy, ul. Gen.Wł. Sikorskiego 22A</b>
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Realizacja zadań związanych ze wspieraniem i upowszechnianiem idei samorządowej a w szczególności tworzenie warunków i wdrażanie programów pobudzania aktywności obywatelskiej w tym przedsiębiorców w Gminie Łapy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie finansowe zawiera dane dla jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  Podstawy prowadzenia rachunkowości oparte są o: 1) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, (Dz.U.z 2021 poz.217); 2) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości; 3) polityka rachunkowości Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe amortyzuje się (umarza) wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za cały rok (w związku z tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych – § 7 ust. 4 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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). Pozostałe środki trwałe umarzone są jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów. Dokonując wyceny środków trwałych w budowie należy uwzględnić odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości, jeśli wystąpią przesłanki do ich utworzenia. Wartości niematerialne i prawne, których wartość końcową określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych, umarzone są jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkową określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzuje się (umarza) wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za cały rok (w związku z tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych – § 7 ust. 4 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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). Sposób ustalenia i rozliczenia wyniku finansowego w jednostce wynika z zasady budżetowania brutto. Polega ona na włączeniu do budżetu całości osiągniętych przez jednostkę dochodów i całości poniesionych wydatków. Oznacza to, że jednostka odprowadza na rachunek budżetu gminy wszystkie zrealizowane wpływy, natomiast na pokrycie wydatków otrzymują środki z budżetu gminy. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”, które zostało dokładnie opisane w zakładowym planie kont.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Informacje zawiera tabela nr 1 i tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	tabela nr 3- 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 4, tabela nr 4 -nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	tabela nr 6 -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
	Informacje zawiera tabela nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	tabela nr 8 - 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)
	Informacje zawiera tabela nr 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	tabela nr 9 - 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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	tabela nr 12-nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	tabela nr 13 - 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
	tabela nr 14 -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
	tabela nr 15 -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
	Informację zawiera tabela nr 16
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
	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
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

.....*Ilona Nowakowska*.....

Główny księgowy

Łapy dnia 31-03-2022

DYREKTOR  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

.....*Elżbieta Dzierżek*.....

Kierownik jednostki

Tabela nr 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 na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej						Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)		
		nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (3+4+5+6)	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)				
												3		4	5
1	2													13	
1. Wartości niematerialne i prawne	750,00					0,00				0,00				0,00	750,00
2. Razem środki trwałe	3 507 518,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 507 518,43	
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	259 553,00					0,00				0,00				259 553,00	
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00				0,00				0,00	
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	3 027 545,37					0,00				0,00				3 027 545,37	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	160 953,89					0,00				0,00				160 953,89	
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)						0,00				0,00				0,00	
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	59 466,17					0,00				0,00				59 466,17	
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>3 508 268,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 508 268,43</b>	

GLÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

Iwona Zawalewska

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
	2	3	4	5	6			
1								
			amortyzacja za rok obrotowy	inne				
1. Wartości niematerialne i prawne	750,00				0,00	0,00		750,00
2. Razem środki trwałe	597 955,53	0,00	88 493,77		0,00	88 493,77	0,00	686 449,30
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)						0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	460 439,91		75 688,63			75 688,63		536 128,54
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	78 049,45		12 805,14			12 805,14		90 854,59
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)						0,00		0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	59 466,17					0,00		59 466,17
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>598 705,53</b>	<b>0,00</b>	<b>88 493,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88 493,77</b>	<b>0,00</b>	<b>687 199,30</b>

GŁÓWNY KASJEROWY

Iwona Kowalczyńska

DYREKTOR  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

Elżbieta Dzierżek



**Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.**

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	1	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	2	Uwagi	3
<b>Razem:</b>			<b>0,00</b>		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Iwona Kopytkowska*

**DYREKTOR**  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
*Elżbieta Dzierżek*

Tabela nr 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY BIEGOWY

Iwona Łowatewska

DYREKTOR  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

*E. Dzierżek*

Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KASJEROWY  
*Iwona Kwiatkowska*  
 D Y R E K T O R  
 Zespołu Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
*Edyta*  
 Edyta Dzierżek

Tabela nr 6. Grunty w wieczystym użytkowaniu.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3			6
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
 Iwona Kwalewska

**DYREKTOR**  
 Blura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
*[Signature]*  
 Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L-p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	grupa 491	7 415,67			7 415,67
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
<b>Razem:</b>		<b>7 415,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 415,67</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Iwona Iwanowska*  
Iwona Iwanowska

**DYREKTOR**  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

*Elżbieta Dzierżek*  
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie 2	Ilość 3	Stan na początek roku obrotowego 4	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (4+5- 6) 7
				zwiększenia 5	zmniejszenia 6	
1.	Akcje					0,00
2.	Udziały					0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe					0,00
<b>Razem:</b>			0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KASJEROWY  
Iwona Kowalewska

DYREKTOR  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach  
Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 9. 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	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	należności z tytułu dostaw i usług	1 282,22				1 282,22
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
<b>Razem:</b>		<b>1 282,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 282,22</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*

*Iwona Kowalewska*

DYREKTOR  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach

*[Signature]*  
 Elżbieta Dzierżek







1. Adenda nr 1.4. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami pouatkowymi (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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>

  
 GŁÓWNY KASJEROWY  
 Iwona Kawalewska

DYREKTOR  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
  
 Elżbieta Dzierżek

Tabela nr 13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KASJEROWY

*Iwona Liszewska*

DYREKTOR

Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

*Elżbieta Dzierżek*

Elżbieta Dzierżek

**Tabela nr 14. Łączna kwota 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 form tych zabezpieczeń**

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadła				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadła				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KASJEROWY

*Ilona Kucielewska*

DYREKTOR  
Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
w Łapach

*Elżbieta Dzierżek*

**Tabela nr 15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników finansowych a zobowiązaniem zapłaty za nie.**

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku - ...		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - ...		

GŁÓWNY KASJEROWY  
*Iwona Kucharska*

DYREKTOR  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
*Elżbieta Dzierżek*

Tabela nr 16. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	280 528,02	
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

**DYREKTOR**  
 Biura Obsługi Szkół Samorządowych  
 w Łapach  
*Elżbieta Dzierżek*  
**Elżbieta Dzierżek**