

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Wincentego Witosa
37-205 Zarzecze, ul. Ks. Stanisława Gojeckiego 7
tel. 16 640 15 82, fax 640 12 17
NIP 794-11-05-686 Regon 651419143

Bilans
jednostki budżetowej
sporządzony na dzień
31.12.2021 r.

Gmina Zarzecze

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	745 028,76	657 951,81	A Fundusz	620 577,02	400 196,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 885 237,89	4 802 243,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	745 028,76	657 951,81	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 264 660,87	-4 402 046,53
A.II.1 Środki trwałe	745 028,76	657 951,81	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	69 461,00	69 461,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 264 660,87	-4 402 046,53
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	665 855,26	580 165,81	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	9 712,50	8 325,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	338 950,29	504 608,82
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	338 950,29	504 608,82
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 424,86	3 982,92
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 293,00	25 929,15
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 895,58	141 760,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	111 701,05	127 908,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Włoszyn-Bak
mgr Elżbieta Włoszyn-Bak

Elżbieta Włoszyn-Bak
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Beata Klisz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	770,19	1 115,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.3 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	214 498,55	246 853,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	48 197,04
B.I Zapasy	15 662,60	12 649,05	D.II.8 Fundusze specjalne	139 865,61	155 716,04
B.I.1 Materiały	15 662,60	12 649,05	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	139 865,61	155 716,04
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	143 124,30	164 674,18			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	82,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	143 124,30	164 592,18			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 711,65	69 530,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	55 711,65	69 530,60			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wojoszyn Bąk
 mgr Elżbieta Wołoszyn-Bąk

Elżbieta Wołoszyn-Bąk
 (główny księgowy)

2022-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR/SZKOLY
Beata Klisz
 mgr Beata Klisz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	959 527,31	904 805,64	Suma pasywów	959 527,31	904 805,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Woloszyn-Bak
 mgr *Elżbieta Woloszyn-Bak*
 Elżbieta Woloszyn-Bak
 (główny księgowy)

2022-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SPÓŁNY
Beata Klisz
 mgr *Beata Klisz*
 (kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół im. Wincentego Witosa w Zarzeczu
1.2	siedzibę jednostki Zespół Szkół im. Wincentego Witosa w Zarzeczu
1.3	adres jednostki 37-205 Zarzecze, ul. Księdza Stanisława Gajeckiego 7
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2021 – 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) zawiera Zarządzenie NR 28 / 2008 Dyrektora Zespołu Szkół im. Wincentego Witosa w Zarzeczu z dnia 18 grudnia 2008 roku w sprawie ustalenia instrukcji przyjętych zasad rachunkowości dla Zespołu Szkół im. Wincentego Witosa, na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U.z 2018 r. poz. 395 ze zm.) wraz z wydanymi na jej podstawie aktami wykonawczymi oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) wraz z wydanymi na jej podstawie aktami wykonawczymi, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036). Przyjęte przez jednostkę zasady zostały wybrane spośród możliwych do stosowania zasad dopuszczonych powyższymi ustawami.
5.	Inne informacje Nie dotyczy
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
	załącznik tabela 1.1

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowych wieczyste
	Nie dotyczy
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 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)
	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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem

	zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	– nagroda jubileuszowa – 48 682,19 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Woloszyn-Bak
 mgr Elżbieta Woloszyn-Bak

 (główny księgowy)

2022-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Beata Klisz
 mgr Beata Klisz

 (kierownik jednostki)

Pkt.1.1

Główne składniki aktywów trwałych

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości Początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			inne	Przychody	przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	0 - grunty	69 461,00		0,00		0,00					69 461,00
2.	1 – budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo	3 327 816,77		0,00		0,00					3 327 816,77
3.	2 – obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159 427,95		0,00		0,00					159 427,95
4.	3 – kotły i maszyny energetyczne	88 941,31		0,00		0,00					88 941,31
5.	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	62 896,22		0,00		0,00					62 896,22
6.	5 – maszyny , urządzenia i aparaty specjalistyczne	2 500,00		0,00		0,00					2 500,00
7.	6 – urządzenia techniczne	4 646,30		0,00		0,00		4 646,30			0,00
8.	7 – środki transportu	27 228,99		0,00		0,00					27 228,99
9.	8 – narzędzia, przyrządy i ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej sklasyfikowane	8 535,41		0,00		0,00					8 535,41
10	Razem	3 751 453,95		0,00		0,00		4 646,30			3 746 807,65
11	Pozostałe środki trwałe	1 545 879,75		159 965,22		159 965,22		9 782,00		9 782,00	1 696 062,97

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
0,00		0,00		0,00		0,00	69 461,00	69 461,00
2 703 250,99		79 237,73		79 237,73		2 782 488,72	624 565,78	545 328,05
156 235,01		225,83		225,83		156 460,84	3 192,94	2 967,11
50 844,77		6 225,89		6 225,89		57 070,66	38 096,54	31 870,65
62 896,22		0,00		0,00		62 896,22		0,00
2 500,00		0,00		0,00		2 500,00		0,00
4 646,30		0,00		0,00	4 646,30	0,00		0,00
17 516,49		1 387,50		1 387,50		18 903,99	9 712,50	8 325,00
8 535,41		0,00		0,00		8 535,41		0,00
3 006 425,19		87 076,95		87 076,95	4 646,30	3 088 855,84	745 028,76	657 951,81
1 545 879,75		159 965,22		159 965,22	9 782,00	1 696 062,97	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wolowicz-Bay
 mgr Elżbieta Wolowicz-Bay

 (główny księgowy)

2022-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Beata Klisz
 mgr Beata Klisz

 (kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Wincentego Witosa
37-205 Zarzecze, ul. Ks. Stanisława Gajdeckiego 7
tel. 16 640 15 82, fax 640 12 17
NIP 794-11-05-686 Regon 651419143

Rachunek zysków i strat
jednostki budżetowej
sporządzony na dzień
31.12.2021 r.

Gmina Zarzecze

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	368 753,98	564 948,29
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	368 753,98	564 948,29
B. Koszty działalności operacyjnej	3 650 747,53	4 987 217,44
B.I. Amortyzacja	82 924,95	87 076,95
B.II. Zużycie materiałów i energii	660 752,58	1 052 633,47
B.III. Usługi obce	169 388,47	275 564,60
B.IV. Podatki i opłaty	5 426,00	1 220,00
B.V. Wynagrodzenia	2 100 839,12	2 712 953,38
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	627 643,48	810 154,54
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 772,93	47 614,50
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 281 993,55	-4 422 269,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	17 816,49	19 945,75
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	17 816,49	19 945,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 853,50	0,00

Woloszyn-Bak
Elzbieta Woloszyn-Bak
główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

BEATA KLISZ
mgr Beata Klisz
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 853,50	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 266 030,56	-4 402 323,40
G.	Przychody finansowe	1 369,69	276,87
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 369,69	276,87
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 264 660,87	-4 402 046,53
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 264 660,87	-4 402 046,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Wołoszyn-Bak

mgr Elżbieta Wołoszyn-Bak

Elżbieta Wołoszyn-Bak
 główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Beata Klisz

kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ
im. Wincentego Witosa
 87-205 Zarzecze, ul. Ks. Stanisława Gajockiego 7
 tel. 16 640 15 82, fax 640 12 17
 NIP 794-11-05-686 Regon 651419143

**Zestawienie zmian w funduszu
 jednostki budżetowej
 sporządzone na dzień
 31.12.2021 r.**

Gmina Zarzecze

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 292 766,32	3 885 237,99
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 407 824,92	4 797 243,74
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 407 824,92	4 797 243,74
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 815 353,35	3 880 238,28
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 449 807,57	3 264 660,87
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	365 545,78	615 577,41
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 885 237,89	4 802 243,35

Woloszyn-Bak
 mgr Elżbieta Woloszyn-Bak
 Elżbieta Woloszyn-Bak
 główny księgowy

2022-03-31
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Beata Klisz
 mgr Beata Klisz
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 264 660,87	-4 402 046,53
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 264 660,87	-4 402 046,53
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	620 577,02	400 196,82

GLÓWNY KSIĘGOWY

Woloszyn-Bak
mgr Elżbieta Woloszyn-Bak
Elżbieta Woloszyn-Bak
główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOLY
Beata Klisz
mgr Beata Klisz

kierownik jednostki