

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ <i>im. Wincentego Witosa</i> 37-205 Zarzecze, ul. Ks. Stanisława Gajeckiego 7 tel. 16 640 15 82, fax 640 12 17 NIP 794-11-05-686 Regon 651419143	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31. 12. 2022 r.	Adresat: Gmina Zarzecze Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON		

BUDŻET

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	657 951,81	829 564,47	A. Fundusz	400 196,82	480 884,98
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 802 243,35	6 442 719,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	657 951,81	829 564,47	II. Wynik finansowy netto	-	-
1. Środki trwałe	657 951,81	829 564,47	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	69 461,00	69 461,00	1.2. Strata netto (-)	4 402 046,53	5 961 834,35
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	580 165,81	753 998,47	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	8 325,00	6 105,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	504 608,82	536 580,79
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	504 608,82	387 877,24
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 982,92	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	25 929,15	29 458,00

B. Aktywa obrotowe	246 853,83	187901,30	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	141 760,23	150 631,35
I. Zapasy	12 649,05	10 006,25	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	127 908,39	198 470,16
1.1. Materiały	12 649,05	10 006,25	1.5. Pozostałe zobowiązania	1 115,05	9 317,73
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budż. i z tytułu dochodów budżetowych	48 197,04	
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	164 674,18	134 945,63	II. Fundusze specjalne	155 716,04	148 703,55
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	155 716,04	148 703,55
1.2. Należności od budżetów	82,00	82,00	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	164 592,18	134 863,63	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tyt. doch. budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	69 530,60	42 949,42	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	69 530,60	42 949,42			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	904 805,64	1 017 465,77	Suma pasywów	904 805,64	1 017 465,77

A. Objaśnienie- wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości finansowej i majątkowej:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wolowrym-bak
 mgr. Elżbieta Wołoszyn-Bak
 (główny księgowy)

2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Beata Kisz
 mgr. Beata Kisz
 (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
	01-01-2022 – 31-12-2022
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 wiecześnie
	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 jednostką 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – nagroda jubileuszowa – 31 722,84
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wolozym Bak
 mgr. Elżbieta Woloszyn-Bak
 (główny księgowy)

2023-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
Beata Klisz
 mgr. Beata Klisz

.....
 (kierownik jednostki)

Pkt.1.1.1

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		259 442,67		259 442,67					3 587 259,44
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	0		0,00		0,00					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	3 746 807,65		259 442,67		259 442,67		24 654,00			4 006 250,32
11	Pozostałe środki trwałe	1 696 062,97		148 322,80		148 322,80		24 654,00			1 819 731,77

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia e 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
2 782 488,72		79 158,29		79 158,29		2 861 647,01	545 328,05	725 612,43
156 460,84		225,83		225,83		156 686,67	2 967,11	2 741,28
57 070,66		6 225,89		6 225,89		63 296,55	31 870,65	25 644,76
62 896,22		0,00		0,00		62 896,22	0,00	0,00
2 500,00		0,00		0,00		2 500,00	0,00	0,00
0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
18 903,99		2 220,00		2 220,00		21 123,99	8 325,00	6 105,00
8 535,41		0,00		0,00		8 535,41		0,00
3 088 855,84		87 830,01		87 830,01		3 176 685,85	657 951,81	829 564,47
1 696 062,97		148 322,80		148 322,80	24 654,00	1 819 731,77	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wolerym-bay
mgr Elżbieta Wołoszyn-Bąk

(główny księgowy)

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZAKŁADY

Beata Klisz
mgr Beata Klisz

(kierownik jednostki)

Pkt.1.2

Grunty w wieczystym użytkowaniu

l.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

Pkt.1.3

Środki trwałe niemortyzowane lub niemorzone

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.					
2.					
3.					
4.					
6.					

Pkt.1.4

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.						
2.						
3.						
4.						

GLÓWNY KSIĘGOWY
Włoszyn-Bąk
mgr Elżbieta Włoszyn-Bąk

(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTORISZKOLY
mgr Beata Kłisz

(kierownik jednostki)

Jednostka: ZS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Wincentego Witosa ul. Księdza Stanisława Gajeckiego 7 37-205 Zarzecze tel. 16 640 15 82	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Zarzecze
Numer identyfikacyjny REGON 651419143		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	564 948,29	926 183,92
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	564 948,29	926 183,92
B. Koszty działalności operacyjnej	4 987 217,44	6 916 719,94
I. Amortyzacja	87 076,95	87 830,01
II. Zużycie materiałów i energii	1 052 633,47	1 518 418,30
III. Usługi obce	275 564,60	399 191,34
IV. Podatki i opłaty	1 220,00	5 662,00
V. Wynagrodzenia	2 712 953,38	3 718 517,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	810 154,54	1 136 378,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	47 614,50	50 722,43
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 422 269,15	-5 990 536,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 945,75	18 113,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	19 945,75	18 113,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 402 323,40	-5 972 422,87
G. Przychody finansowe	276,87	10 588,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	276,87	10 588,52
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 402 046,53	-5 961 834,35
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)	-4 402 046,53	-5 961 834,35

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Woloszyn-Bak
 mgr Elżbieta Wołoszyn-Bak

 Główny księgowy

2023.03.31

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY
Beata Klisz
 mgr Beata Klisz

 Kierownik jednostki

Jednostka: ZS

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół im. Wincentego Witosa</p> <p>ul. Księdza Stanisława Gajecckiego 7</p> <p>37-205 Zarzeczce</p> <p>tel. 16 640 15 82</p>	<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat</p> <p>Wójt Gminy Zarzeczce</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>651419143</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 885 237,89	4 802 243,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 797 243,74	7 006 184,46
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 797 243,74	6 837 761,79
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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	168 422,67
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)	3 880 238,28	5 365 708,48
2.1. Strata za rok ubiegły	3 264 660,87	4 402 046,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	615 577,41	963 661,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 802 243,35	6 442 719,33
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 402 046,53	-5 961 834,35
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 402 046,53	-5 961 834,35
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	400 196,82	480 884,98

GLÓWNY KSIĘGOWY
Włoszyn-Bak
 mgr Elżbieta Włoszyn-Bak

 Główny księgowy

2023.03.31

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR JEDNOSTKI
Beata Klisz
 mgr Beata Klisz

 Kierownik jednostki

