

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych Michała Kościuszy Kosmowskiego 5 62-240 TRZEMESZNO	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	Adresat: <p style="text-align: center;">Burmistrz Trzemeszna</p> ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">302509773</p>		<p style="text-align: right;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	259 652,14	295 047,58	A Fundusze	-179 197,87	-153 961,55
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	4 415 097,82	4 361 356,11
A II Rzeczowe aktywa trwałe	99 531,44	147 536,88	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 594 295,69	-4 515 317,66
A II.1 Środki trwałe	99 531,44	147 536,88	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-4 594 295,69	-4 515 317,66
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	0,00	0,00	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	73 036,04	54 077,02	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	9 432,90	3 144,30	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	17 062,50	90 315,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	572 550,41	593 190,75
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	572 550,41	593 190,75
A III Należności długoterminowe	160 120,70	147 510,70	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 941,84	31 357,97
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 308,19	43 212,92
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	219 479,28	226 768,48
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	159,06
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

INSPEKTOR
ds. finansowo-księgowych
jednostek organizacyjnych
[Podpis]
Jolanta Liszkowska
(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

Dyrektor
[Podpis]
mgr Sylwia Liszkowska
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	133 700,40	144 181,62	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 354,71	2 088,06
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	283 466,39	289 604,26
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	283 466,39	289 604,26
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	97 748,00	103 544,00			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	97 748,00	103 544,00			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 952,40	40 637,62			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	35 952,40	40 637,62			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	393 352,54	439 229,20	Suma pasywów	393 352,54	439 229,20

INSEKTUR
 sp. z o.o.
 jednostek organizacyjnych

Jolanta Chudzińska

(główny księgowy)

2022-08-23

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

Dyrektor

mgr Sylwia Liszkowska
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych Michała Kościuszy Kosmowskiego 5 62-240 TRZEMESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych	Adresat: Burmistrz Trzemeszna ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON 302509773	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	90 439,74	79 226,78
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	90 439,74	79 226,78
B Koszty działalności operacyjnej	4 700 413,18	4 597 385,18
B I Amortyzacja	26 464,93	41 357,64
B II Zużycie materiałów i energii	378 662,89	240 497,21
B III Usługi obce	302 554,18	210 749,91
B IV Podatki i opłaty	6 240,00	0,00
B V Wynagrodzenia	3 054 358,78	3 179 410,69
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	800 404,52	825 545,86
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	131 727,88	99 823,87
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)	-4 609 973,44	-4 518 158,40
D Pozostałe przychody operacyjne	15 077,39	2 840,74
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	15 077,39	2 840,74
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

INSPEKTOR
do spraw finansowych i księgowych
i rachunkowych

(główny księgowy)

Jolanta

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

Dyrektor

(kierownik jednostki)

mgr Sylwia

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	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 594 896,05	-4 515 317,66
G Przychody finansowe	600,36	0,00
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	600,36	0,00
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)	-4 594 295,69	-4 515 317,66
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)	-4 594 295,69	-4 515 317,66

INSPEKTOR
ds. finansowo-księgowych
jednostek organizacyjnych

Jolanta Chudzińska

(główny księgowy)

2022-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

Dyrektor
mgr Sylwia Liszkowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych Michała Kościuszy Kosmowskiego 5 62-240 TRZEMESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych	Adresat: Burmistrz Trzemeszna ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON 302509773	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 239 418,91	4 415 097,82
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 672 603,78	4 730 157,79
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	4 632 516,32	4 624 997,20
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	32 200,00	89 363,08
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	7 887,46	15 797,51
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	3 496 924,87	4 783 899,50
I.2.1 Strata za rok ubiegły	3 347 875,19	4 594 295,69
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	106 117,49	82 067,52
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	32 200,00	89 363,08
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 przyjęte 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	10 732,19	18 173,21
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 415 097,82	4 361 356,11
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 594 295,69	-4 515 317,66

INSPEKTOR
ds. finansowo-liczbowych
jednostek samorządowych
(główny księgowy)
Jolanta Chudzińska

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

Dyrektor
mgr Sylwia Liszkowska
(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-4 594 295,69	-4 515 317,66
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	-179 197,87	-153 961,55

INSPEKTOR
ds. finansowo księgowych
jednostek organizacyjnych

Jolanta Chmielewska

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

Dyrektor
Sylwia Liszkowska
mgr Sylwia Liszkowska

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Trzemesznie
1.2	siedzibę jednostki
	Pl. Michała Kosmowskiego 5, 62-240 Trzemeszno
1.3	adres jednostki
	Pl. Michała Kosmowskiego 5, 62-240 Trzemeszno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjno-wychowawcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dla jednostek: sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny, 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911 ze zm.).</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 7 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Podstawowe środki trwałe są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane:</p> <ul style="list-style-type: none">• książki i inne zbiory biblioteczne,• środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;• odzież i umundurowanie,• meble i dywany,• środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 3 500,00 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. <p>Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałami do artykułów żywnościowych. Na ostatni dzień każdego roku obrotowego przeprowadza się spis z natury ze stanu żywności w magazynie.</p> <p>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.</p> <p>Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.</p>

Sm. G

Metody wyceny aktywów i pasywów

1	2
Wartości niematerialne i prawne	nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji
	otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia
Środki trwałe	w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
	w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
	w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
	w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
	w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
	w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
	Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wartość netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
	Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku, gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
Należności długoterminowe	Wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość
Należności krótkoterminowe	Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	wycenia się według wartości nominalnej
Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
- przy czym zobowiązania finansowe	według art. 28, ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości

Ustalanie wyniku finansowego	
<p>1) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.</p> <p>Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, ✓ koszty działalności operacyjnej, ✓ wynik z działalności operacyjnej, ✓ pozostałe przychody operacyjne ✓ pozostałe koszty operacyjne ✓ wynik z działalności operacyjnej ✓ przychody finansowe ✓ koszty finansowe ✓ wynik z działalności gospodarczej ✓ wynik brutto ✓ wynik netto <p>Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego, wynik finansowy jednostki, saldo Wn — strata netto, saldo Ma — zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.</p>	
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wg tabel nr 1-4
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 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

	Wg tabeli nr 5
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)
	Wg tabeli nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Wg tabeli nr 7
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.1 0.	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
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.1 2.	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
1.1 3.	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
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w roku 2021 wraz ze składkami: 3 992 865,99 zł, w tym: §302 – 11 102,71 zł, §401 – 2 948 974,71 zł, §404 – 219 479,28 zł, §411 – 524 284,19 zł, §412 – 58 174,97 zł, §428 – 745,00 zł, §444 – 203 071,00 zł, §470 – 25 742,90 zł, §471 – 1 291,23 zł.

1.1	inne informacje
6.	nie dotyczy
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
	Wg tabeli nr 8.
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
	-

INSPEKTOR
ds. finansów i księgowych
jednostek organizacyjnych

(główny księgowy)

2022-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
mgr Sylwia Liszkowska

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

tabela nr 1

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia wartości początkowej ogółem	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	50 999,23	4 322,49			4 322,49					55 321,72
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.											
RAZEM		50 999,23	4 322,49		0,00	4 322,49	0,00	0,00	0,00	0,00	55 321,72

tabela nr 2

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość netto		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	50 999,23			4 322,49	4 322,49					55 321,72	0	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											0	0
3.													
RAZEM		50 999,23	0,00		4 322,49	4 322,49	0,00	0,00	0,00	0,00	55 321,72	0,00	0,00

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

tabela nr 3

Lp.	Opis grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
1.1.	Grunty											
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	595 802,39	49 463,22			49 463,22				0,00	645 265,61	
1.4.	Środki transportu	31 443,00				0,00				0,00	31 443,00	
1.5.	Inne środki trwałe	713 653,34	105 064,74			105 064,74				0,00	818 718,08	
RAZEM		1 340 898,73	154 527,96			154 527,96		0,00	0,00	0,00	1 495 426,69	

tabela nr 4

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Opis grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	
1.1.	Grunty													
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom													
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00	0,00	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	522 766,35	18 959,02			49 463,22				0,00	591 188,59	73 036,04	54 077,02	
1.4.	Środki transportu	22 010,10	6 288,60			6 288,60				0,00	28 298,70	9 432,90	3 144,30	
1.5.	Inne środki trwałe	696 590,84	16110,02			31 811,68				0,00	728 402,52	17 062,50	90 315,56	
RAZEM		1 241 367,29	41 357,64			65 164,88		0,00	0,00	0,00	1 347 889,81	99 531,44	147 536,88	

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

tabela nr 5

Lp.	Grupa środków trwałych roku według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1					
RAZEM					

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

tabela nr 6

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	np. dłużnicy alimentacyjni					
	dłużnicy podatkowi np. wg klasyfikacji budżetowej					
	pozostałe należności					
RAZEM						

Dane o stanie rezerw

tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
RAZEM						

tabela nr 8

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			Stan na koniec roku
			ogółem	w tym:		
			odsetki	Różnice kursowe		
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym		89 363,08			0,00
2.	Środki trwałe w budowie					0,00
RAZEM		0,00	89 363,08	0,00	0,00	0,00

Inspektor
Inspektor ds. finansowo księgowych jednostek organizacyjnych
Wojciech Chudziński

Dyrektor
[Podpis]
mgr Sylwia Liszkowska