

Fn. 755. 2022

URZĄD GMINY
Czeremcha

Rozw. Skarbnik Cierney

MOB 2022

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CZEREMSZE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Numer identyfikacyjny REGON 200547264BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu
terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2021 r.GMINA CZEREMCHA
Adresat

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 126 215,43 zł	1 084 857,33 zł	A. Fundusze	927 372,06 zł	878 246,37 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	4 350 037,48 zł	4 528 214,93 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 126 215,43 zł	1 084 857,33 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 422 665,42 zł	- 3 649 968,56 zł
1. Środki trwałe	1 126 215,43 zł	1 084 857,33 zł	1. Zysk netto (+)	- zł	- zł
1.1. Grunty	297,68 zł	297,68 zł	2. Strata netto (-)	-3 422 665,42 zł	- 3 649 968,56 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 072 593,07 zł	1 038 507,97 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	53 324,68 zł	46 051,68 zł	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	245 672,76 zł	253 379,42 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	245 672,76 zł	253 379,42 zł
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 797,77 zł	9 508,36 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów	- zł	- zł
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 483,68 zł	35 637,20 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	176 711,92 zł	188 099,70 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	46 829,39 zł	46 768,46 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	14 150,00 zł	26 634,30 zł	8. Fundusze specjalne	32 679,39 zł	20 134,16 zł
1. Materiały	14 150,00 zł	26 634,30 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 679,39 zł	20 134,16 zł
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	29 584,00 zł	14 044,00 zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	29 584,00 zł	14 044,00 zł			
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 095,39 zł	6 090,16 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 095,39 zł	6 090,16 zł			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 173 044,82 zł	1 131 625,79 zł	Suma pasywów	1 173 044,82 zł	1 131 625,79 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mer Anna Szymińska - Bociuk
(główny księgowy)

2022.03.10

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
(rok, miesiąc, dzień)
17-240 Czeremcha, ul. Szkolna 2
tel./fax 85-685 00 14DIREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w CzeremszeAnna Smyk
(p.o. Anna Smyk)
(kierownik jednostki)

Fr. 757. 2022

URZĄD GMINY
Czeremcha

WPIRNEGO

10-03-2022

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CZEREMSCZE		Rachunek zysków i strat Jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		GMINA CZEREMCHA Adresat	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 200547264					
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 885,30 zł		101 383,30 zł	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	68 910,30 zł		95 139,30 zł	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 975,00 zł		6 244,00 zł	
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 603 220,30 zł		3 753 128,38 zł	
I.	Amortyzacja	43 481,43 zł		41 358,10 zł	
II.	Zużycie materiałów i energii	322 433,61 zł		286 948,13 zł	
III.	Usługi obce	51 083,53 zł		34 711,24 zł	
IV.	Podatki i opłaty	2 200,00 zł		1 895,00 zł	
V.	Wynagrodzenia	2 534 719,55 zł		2 731 544,71 zł	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	645 046,26 zł		652 746,32 zł	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 250,64 zł		3 921,11 zł	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia	5,28 zł		3,77 zł	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 3 529 335,00 zł		- 3 651 745,08 zł	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	106 868,88 zł		1 776,52 zł	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	106 868,88 zł		1 776,52 zł	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	213,43 zł		- zł	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	213,43 zł			
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 3 422 679,55 zł		- 3 649 968,56 zł	
G.	Przychody finansowe	14,13 zł		- zł	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	14,13 zł			
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	- zł		- zł	
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 3 422 665,42 zł		- 3 649 968,56 zł	
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- zł		- zł	
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 3 422 665,42 zł		- 3 649 968,56 zł	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Szymalska - Bociuż
(główny księgowy)2022.03.10
(rok, miesiąc, dzień)DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w CzeremchuAnna Szymalska
(kierownik jednostki)ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
17-240 Czeremcha, ul. Szkolna 2
tel./fax 85-685 00 14

Fn. 458.2022

URZĄD GMINY
CZEREMCHA
10-03-2022
WPRZYNEŁO

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W CZEREMSZE Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON 200547264	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	10-03-2022	GMINA CZEREMCHA Adresat
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 381 323,70 zł	4 350 037,48 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 429 283,56 zł	3 607 086,87 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 406 985,88 zł	3 607 086,87 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		22 000,00 zł	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		297,68 zł	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 460 569,78 zł	3 428 909,42 zł
2.1. Strata za rok ubiegły		3 433 584,56 zł	3 422 665,42 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4 985,22 zł	6 244,00 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		22 000,00 zł	
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 350 037,48 zł	4 528 214,93 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 3 422 665,42 zł	- 3 649 968,56 zł
1. zysk netto (+)			- zł
2. strata netto (-)		- 3 422 665,42 zł	- 3 649 968,56 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+ -III)		927 372,06 zł	878 246,37 zł

Rene Skarbnik Gminy
10.03.2022

mgr Anna Szaryńska-Bociuk
(główny księgowy)

2022.03.10
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Czeremchu
(kierownik jednostki)
Anna Sinyk

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
17-240 Czeremcha, ul. Szkolna 2
tel./fax 85-685 00 14

INFORMACJA DODATKOWA



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czeremsze
- 1.2. **Siedziba** – Czeremcha
- 1.3. **Adres** – ul. Szkolna 2 , 17-240 Czeremcha.
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czeremsze – jest jednostką organizacyjną Gminy Czeremcha powołaną uchwałą Rady Gminy Czeremcha Nr VI/38/11 z dnia 9 maja 2011 r. działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 7 września 1991 r. (Dz. U. z 2018 poz. 1457, 1560, 1669, 2245) o systemie oświaty, ustawy z 14 grudnia 2016 (Dz. U. z 2017 poz. 59 z późn. zm.) Prawo oświatowe, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym i innych oraz statutu jednostki. Zespół realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 14.12.2016 Prawo Oświatowe i wydanych na jej podstawie aktów wykonawczych oraz innych obowiązujących uregulowań prawnych. Szczegółowe cele, zadania oraz sposób ich realizacji określają statuty jednostek wchodzących w skład Zespołu.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czeremsze była Pani mgr Joanna Gnatowska od 01.01.2021 do 31.08.2021 i pełniąca obowiązki Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czeremsze Pani mgr Anna Smyk od 01.09.2021 do 31.12.2021.

Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czeremsze składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej)
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czeremsze zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o

dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Zakup węgla kamiennego i artykułów żywnościowych na stołówkę prowadzona jest ewidencja magazynowa. Na koniec roku obrotowego ustala się stan węgla i artykułów żywnościowych drogą spisu z natury i wyceny. Pozostała wartość wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1352 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	2169050,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2169050,16
1.1.	Grunty	297,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297,68
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2061758,47									2061758,47
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	106994,01									106994,01
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe										
SUMA		2169050,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2169050,16

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	1042834,73	41 358,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1084192,83
1.1.	Umorzenie Gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	989 165,40	34 085,10								1023 250,50
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	53 669,33	7 273,00								60 942,33
1.4.	Umorzenie środków transportu										
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych										
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										
SUMA		1042 834,73	41 358,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1084192,83

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	1 126 215,43	1 084 857,33
1.1.	Grunty	297,68	297,68
1.1. 1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 072 593,07	1 038 507,97
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	53 324,68	46 051,68
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
SUMA		1 126 215,43	1 084 857,33

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

Zespół Szkolno-Przedszkolny nie dysponuje takimi informacjami.

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

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		0	0	0	0	0

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczysto

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
SUMA		0	0	0	0

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

Tab. 8 – Środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez MOPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
SUMA		0	0	0	0

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

Tab. 9 – Stan papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
								0	0
								0	0
								0	0
SUMA		0	0	0	0	0	0	0	0

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP					
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.	Należności krótkoterminowe					
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.6.	Należności od budżetów					
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.8.	Inne należności					
SUMA		0	0	0	0	0

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

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					
1.3.	na kary					
1.4.	inne					
	SUMA	0	0	0		0

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
- B) powyżej 3 do 5 lat
- C) powyżej 5 lat

Tab. 10 – zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe				
2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
SUMA		0	0	0	0

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 występują w Zespole Szkolno-Przedszkolnym.

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

Nie występują w Zespole Szkolno-Przedszkolnym.

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.

Nie występują w Zespole Szkolno-Przedszkolnym.

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.

Zespół Szkolno-Przedszkolny nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

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

Zespół Szkolno-Przedszkolny nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	61 574,04
2.	nagrody jubileuszowe	93 709,31
3.	świadczenia urlopowe	36 508,63
4.	inne	0,00
SUMA		191 791,98

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w Zespół Szkolno-Przedszkolny

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 występują w Zespół Szkolno-Przedszkolny środki trwale w budowie

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody : 684,52 książki otrzymane od darczyńców i fundacji

1 092,00 odszkodowanie za szkodę PZU

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Szpyńska - Bociuk

(główny księgowy)

2022.03.10

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego
w Czeremchu

Anna Smyk

(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
17-240 Czeremcha, ul. Szkolna 2
tel./fax 85-685 00 14