

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 042 138,46	1 029 860,17	A. Fundusze		563 255,05	521 188,95
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		7 884 722,10	8 077 922,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 042 138,46	1 029 860,17	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-7 321 467,05	-7 556 733,80
1. Środki trwałe		1 042 138,46	1 029 860,17	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		508 447,70	508 447,70	2. Strata netto (-)		7 321 467,05	7 556 733,80
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		523 120,52	513 516,05	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		10 570,24	7 896,42	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		898 095,20	940 037,37
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		898 095,20	940 037,37
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		14 199,48	20 785,17
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		77 691,73	80 780,57
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		404 420,49	422 491,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		500,00	460,48
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		13,85	13,88
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	419 211,79	431 366,15	8. Fundusze specjalne	401 269,65	415 506,03
I. Zapasy	15 604,87	15 846,24	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	401 269,65	415 506,03
1. Materiały	15 604,87	15 846,24	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	207 743,62	156 002,80			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	207 743,62	156 002,80			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	195 863,30	259 517,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	195 863,30	259 517,11			
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			
Suma aktywów	1 461 350,25	1 461 226,32	Suma pasywów	1 461 350,25	1 461 226,32


Malwina Mroczek
 (główny księgowy)
 mgr Malwina Mroczek

2022-03-24
 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

mgr Roman Groszkowski
 (kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Stefana Żeromskiego w Iławie ul. Sienkiewicza 1 14-200 Iława Numer Identyfikacyjny REGON 511405187		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Andersa 2A 14-200 Iława	
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		215 141,29	285 175,49	
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		215 141,29	285 175,49	
B.	Koszty działalności operacyjnej		7 540 377,84	7 545 029,72	
I.	Amortyzacja		24 593,80	24 516,79	
II.	Zużycie materiałów i energii		567 222,77	575 017,60	
III.	Usługi obce		114 267,00	136 845,94	
IV.	Podatki i opłaty		12 822,10	741,00	
V.	Wynagrodzenia		5 482 168,60	5 748 168,30	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 338 600,17	1 358 648,09	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		703,40	1 092,00	
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	
	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-7 325 236,55	-7 559 854,23	
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 073,18	3 331,84	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II.	Dotacje		0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne		2 073,18	3 331,84	
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	897,97	
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	897,97	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-7 323 163,37	-7 557 420,36	
G.	Przychody finansowe		1 696,32	686,56	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
II.	Odsetki		1 696,32	686,56	
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)	-7 321 467,05	-7 556 733,80
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)	-7 321 467,05	-7 556 733,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malwina Mroczek
mgr Malwina Anna Mroczek
 (główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

R. Groszkowski
mgr Roman Groszkowski

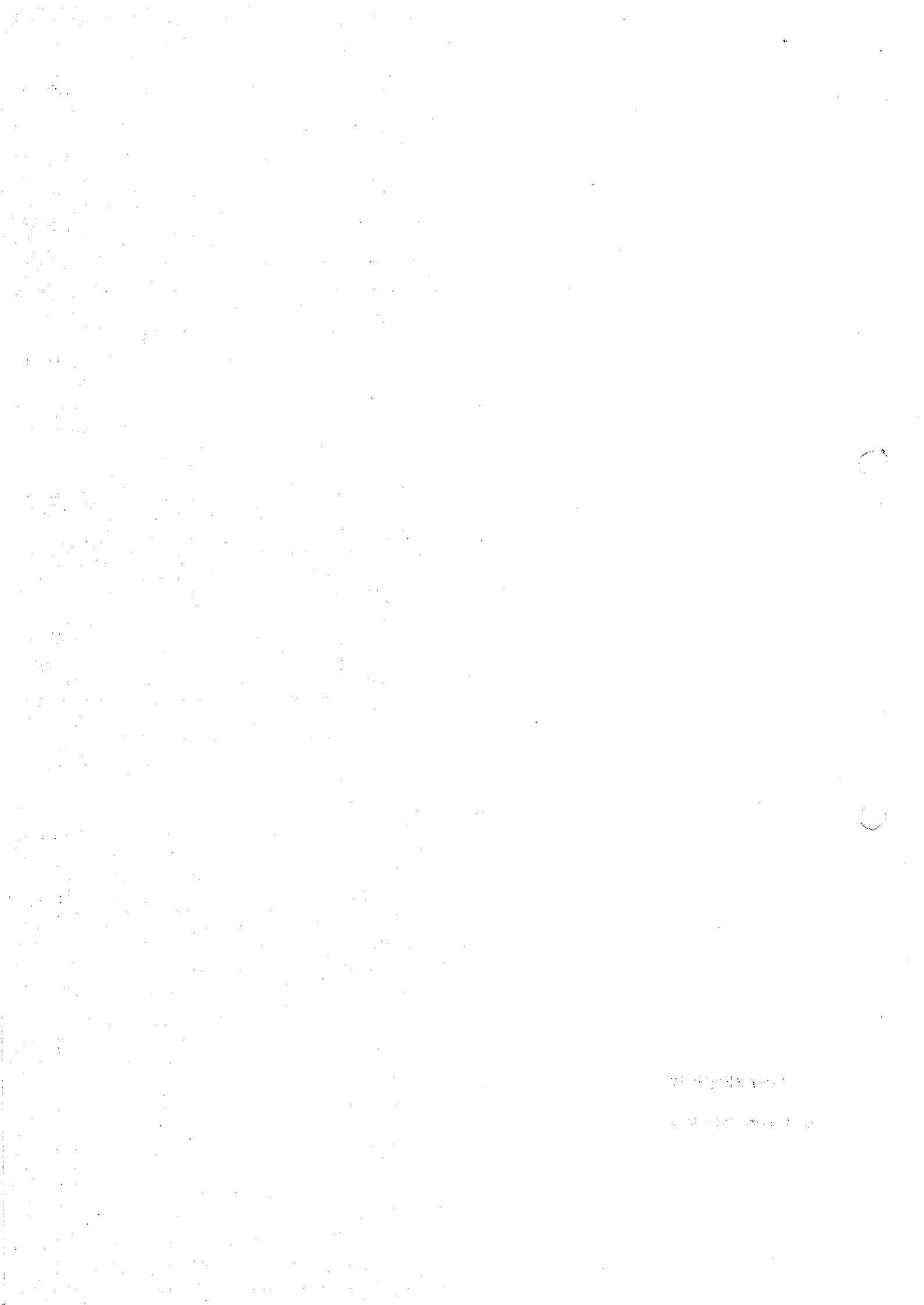
(kierownik jednostki)

Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Stefana Żeromskiego w Iławie ul. Sienkiewicza 1 14-200 Iława		Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Andersa 2A 14-200 Iława	
Numer identyfikacyjny REGON 511405187		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 874 425,83	7 884 722,10
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 423 440,84	7 816 322,99
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 423 440,84	7 804 084,49
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	12 238,50
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)	6 413 144,57	7 623 122,34
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 195 120,62	7 321 467,05
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	218 023,95	289 416,79
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	12 238,50
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)	7 884 722,10	8 077 922,75
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 321 467,05	-7 556 733,80
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	7 321 467,05	7 556 733,80
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	563 255,05	521 188,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Malwina Mroczek
(główny księgowy)
mgr Malwina Anna Mroczek

2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
R. Czerwinski
mgr Roman Graszkowski
(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Stefana Żeromskiego w Łławie
1.2	siedzibę jednostki
	Łława
1.3	adres jednostki
	Ul. Sienkiewicza 1, 14-200 Łława
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Szkoła jest jednostką organizacyjną powiatu realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności: <ol style="list-style-type: none"> umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021r. – 31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont.</p> <p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000,00 zł podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty działalności. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: sprzęt komputerowy, drukarki, kserokopiarki, skanery, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, zmywarki, kuchenki, pralki, zamrażarki, elektryczne płyty grzejne, piekarniki, odkurzacze, kosiarki, sprzęt rehabilitacyjny. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł (finansowane ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: <ul style="list-style-type: none"> - od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50% (24 miesiące), - od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20% (60 miesięcy).

	<p>7. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000,00 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>8. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.</p> <p>9. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p>
5.	Inne informacje
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zachowaniu zasad kontynuacji działalności z uwzględnieniem wyjątkowego stanu pandemii COVID-19.</p> <p>W związku z pandemią COVID-19 w jednostce okresowo zmieniano warunki działania, wprowadzono zdalną pracę oraz zdalne i hybrydowe nauczanie. Na okres od stycznia do kwietnia 2021r. została wstrzymana działalność internatu oraz stołówki. Sytuacja ta miała wpływ na wielkość przychodów i kosztów jednostki. Zmniejszenie przychodów spowodowane było ograniczeniem wynajmów sal lekcyjnych i gimnastycznych oraz spadkiem pobieranych opłat za posiłki w stołówce szkolnej i zakwaterowanie w internacie. Ponadto w związku z upływem terminu przydatności zlikwidowano artykuły spożywcze w magazynie żywności.</p> <p>W związku z pandemią COVID-19 zostały zakupione środki ochrony osobistej za kwotę 960,41 zł, środki czystości i dezynfekujące za kwotę 1 248,25 zł oraz materiały, wyposażenie i usługi za kwotę 359,65 zł.</p> <p>Nie dokonano redukcji płac i zatrudnienia.</p> <p>Pandemia COVID-19 nie utrudniła przeprowadzenia inwentaryzacji aktywów i pasywów jednostki.</p>
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
	dane przedstawiono w tab. nr 1 i 2, w których ujęto stan środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych – wg pozycji bilansowych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak informacji (tab. nr 3)
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych (tab. nr 4)
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów (tab. nr 5)
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
	jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów (tab. nr 6)
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)
	w jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności (tab. nr 7)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	w jednostce nie wystąpiły rezerwy (tab. nr 8)
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
	<i>jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tab. nr 9)</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tab. nr 9)</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tab. nr 9)</i>
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
	<i>w jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>w jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku (tab. nr 10)</i>
1.12.	łącznie 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
	<i>w jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (tab. nr 11)</i>
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
	<i>ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują (tab. nr 12)</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>dane w tab. nr 13</i>
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów (tab. nr 14)</i>
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
	<i>w jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (tab. nr 15)</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>dane tab. nr 16</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<p>Inne zwiększenia w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki, nie ujęte w poz. 1.1-1.9 oraz Inne zmniejszenia, nie ujęte w poz. 2.1-2.8., powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie: nie dotyczy</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowych roku obrotowego: nie dotyczy</p> <p>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: nie dotyczy</p> <p>Informacje o skutkach zmiany w polityki rachunkowości: nie dotyczy</p> <p>Wartość aktywów i pasywów na dzień bilansowy dot. państwowych funduszy celowych obsługiwanych przez jednostkę (np. PFRON, Fundusz Pracy): 0,00 zł.</p>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Malwina Anna Mroczek
mgr Malwina Anna Mroczek
(główny księgowy)

..... 2022-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

R. C...
mgr Roman C...
(kierownik jednostki)

Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	155 689,53	1 850,00	0,00	0,00	0,00	1 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 539,53
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	155 689,53	1 850,00	0,00	0,00	0,00	1 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 539,53
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	5 216 387,72	59 745,39	221 385,60	0,00	0,00	281 130,99	0,00	98 869,76	221 385,60	0,00	0,00	320 255,36	5 177 263,35
2.	Środki trwałe	5 216 387,72	59 745,39	221 385,60	0,00	0,00	281 130,99	0,00	98 869,76	221 385,60	0,00	0,00	320 255,36	5 177 263,35
2.1.	Grunty	508 447,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 447,70
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 074 424,11	12 238,50				12 238,50						0,00	2 086 662,61
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	758 091,62	21 105,55	45 499,60			66 605,15		93 424,68				93 424,68	731 272,09
2.4.	Środki transportu	49 880,50		175 886,00			175 886,00						0,00	225 766,50
2.5.	Inne środki trwałe	1 825 543,79	26 401,34				26 401,34		5 445,08	221 385,60			226 830,68	1 625 114,45
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. - 2 081 780,45
 2) Stan WNIP umarżanych jednorazowo na dzień 31.12.2021 r. - 157 539,53
 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2021 r. - 231 423,13

Iława, dn. 24 marca 2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Anna Mroczek

DYREKTOR

mgr Roman Groszkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	155 689,53	1 850,00	0,00	0,00	1 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 539,53
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	155 689,53	1 850,00	0,00	0,00	1 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 539,53
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	4 174 249,26	72 023,68	0,00	221 385,60	293 409,28	0,00	98 869,76	221 385,60	320 255,36	4 147 403,18
2.	Środki trwałe	4 174 249,26	72 023,68	0,00	221 385,60	293 409,28	0,00	98 869,76	221 385,60	320 255,36	4 147 403,18
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 551 303,59	21 842,97	0,00	0,00	21 842,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 573 146,56
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	747 521,38	23 779,37	0,00	45 499,60	69 278,97	0,00	93 424,68	0,00	93 424,68	723 375,67
2.4.	Środki transportu	49 880,50	0,00	0,00	175 886,00	175 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 766,50
2.5.	Inne środki trwałe	1 825 543,79	26 401,34	0,00	0,00	26 401,34	0,00	5 445,08	221 385,60	226 830,68	1 625 114,45
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Iława, dn. 24 marca 2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Małgorzata Mroczek
 (główny księgowy)

D Y R E K T O R

 mgr Roman Groszkowski
 (kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ogólnokształcących

im. Stefana Żeromskiego

14-200 Iława

ul. Sienkiewicza 1

Tel. 089 648-56-96, fax 089 648-63-13

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe		
1.1.	Grunty		
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Środki transportu		
1.4.			

Iława, dn. 24 marca 2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


..... mgr Malwina Anna Mroczek
(główny księgowy)

D Y R E K T O R



mgr Roman Groszkowski
(kierownik jednostki)

Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem: (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

Ława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Malwina Anna Mroczek
(główny księgowy)

DYREKTOR


mgr Roman Groszkowski
(kierownik jednostki)

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
2.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
3.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
razem:		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Iława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mfm
mgr Małwina Anna Mroczek

(główny księgowy)

DYREKTOR

R. Graszkowski
mgr Roman Graszkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty				0,00
2.	„1” - Budynek i lokale				0,00
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				0,00
7.	„6” - Urządzenia techniczne				0,00
8.	„7” - Środki transportu				0,00
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				0,00
10.	„9” - Inwentarz żywy				0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

Ława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mfm
mgr Malwina Anna Mroczek

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

R. Groszkowski
mgr Roman Groszkowski

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
I.	według pozycji bilansowych:					
1.	A.III. – Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:					0,00
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)					0,00
	pozostałe należności (B.II.4.)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	według pozycji bilansu z wykonania budżetu:					
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:					0,00
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Malwina Anna Mroczek

(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Roman Groszkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:					
1.	na sprawy sądowe					0,00
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3.	na kary					0,00
4.	inne... (wskazać jakie)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:					
	na niewygasające wydatki					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania

* (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Łława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Malwina Anna Mróczek

(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Roman Groszkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	emisja obligacji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Iława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Malwina Anna Mroczek
mgr Malwina Anna Mroczek

(główny księgowy)

D Y R E K T O R

Roman Groszkowski
mgr Roman Groszkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

Iława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małwina Anna Mroczek

(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Roman Groszkowski

(kierownik jednostki)

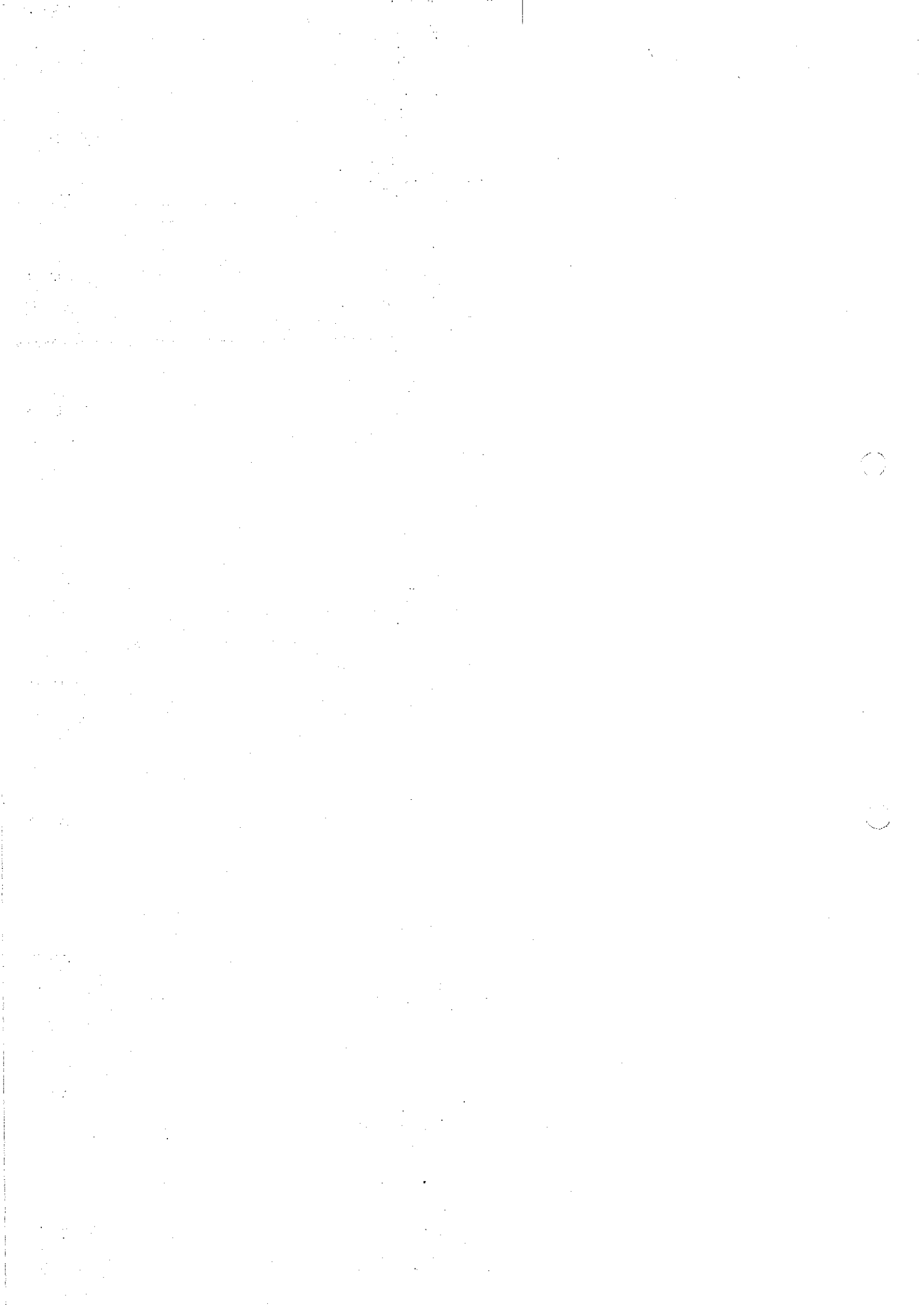


Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

Ława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

malwina
mgr Malwina Anna Mroczek

(główny księgowy)

DYREKTOR

R. Groszkowski
mgr Roman Groszkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00

Ława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małwina Anna Mroczek

(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Roman Groszkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	37 447,80
2.	nagrody jubileuszowe	83 108,05
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	4 319,24
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	0,00
7.	odprawa pośmiertna	0,00
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	0,00
	razem:	124 875,09

Iława, dn. 24 marca 2022r.

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Małgorzata Mroczek

.....
(główny księgowy)

D Y R E K T O R

.....
Roman Groszkowski

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Malwina Anna Mroczek
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Roman Groszkowski
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

M.A. Mroczek
mgr Malwina Anna Mroczek

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

R. Groszkowski
mgr Roman Groszkowski

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	1 977,24
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1 977,24
	<i>darowizny książek do biblioteki szkolnej</i>	1 977,24
2.	Koszty	3 038,42
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	3 038,42
	<i>* zakup środków ochrony osobistej, tj. maseczek, rękawic, kombinezonów, fartuchów medycznych, przyłbic, gogli, ochraniaczy itp. (COVID-19)</i>	960,41
	<i>* zakup środków czystości i dezynfekcyjnych, w tym: mydeł i żelów antybakteryjnych, pianek i płynów do dezynfekcji rąk i czyszczenia powierzchni, preparatów bakteriobójczych i wirusobójczych, itp. (covid-19)</i>	1 248,25
	<i>* zakup materiałów, wyposażenia i usług, w tym dozowników do mydła i środków dezynfekujących, termometrów, pulsoksymetrów, stacji dezynfekujących, mat dezynfekcyjnych, lamp bakteriobójczych, materiałów remontowo-konserwacyjnych do zabezpieczenia miejsc pracy, płyt plexi, naczyń jednorazowych i innych materiałów gospodarczych, materacy do miejsc kwarantanny</i>	359,65
	<i>likwidacja zapasów w magazynie żywności</i>	470,11

Iława, dn. 24 marca 2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małwina Anna Mroczek

(główny księgowy)

DYREKTOR

mar Roman Groszkowski

(kierownik jednostki)