

p. G. deppm t KOREKTA NR 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Zespół Szkół im. Konstytucji 3 Maja w
 Iławie
 ul. MIEROSŁAWSKIEGO 10
 14-200 IŁAWA
ZESPÓŁ SZKÓŁ
 im. Konstytucji 3 Maja
 14-200 Iława, ul. Mierosławskiego 10
 tel. 089 648-20-61, fax 089 644-83-67
 000191589
 NIP: 744.000.50-57
 Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

sporządzony na dzień 31-12-2021 r.

Adresat
 Zarząd Powiatu Iławskiego
 ul. Gen. Wł. Andersa 2 A
 14-200 Iława
 KANCELARIA OGÓLNA
 STAROSTWA POWIATOWEGO W IŁAWIE
 WPLYNEŁO 2022 -05- 17
 L.dz. 4280

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 018 983,56	5 839 851,22	A. Fundusze	5 519 893,23	5 298 142,51
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 081 761,07	13 405 929,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 018 983,56	5 839 851,22	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 561 867,84	-8 107 786,57
1. Środki trwałe	6 018 983,56	5 839 851,22	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 520 466,20	1 520 466,20	2. Strata netto (-)	7 561 867,84	8 107 786,57
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	4 496 226,92	4 307 051,46	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 290,44	12 333,56	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	1 132 984,09	1 215 049,22
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	1 132 984,09	1 215 049,22
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 666,28	26 373,66
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	970,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	78 135,91	83 227,78
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	406 196,75	433 791,76
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	209,35
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	633 893,76	673 340,51	8. Fundusze specjalne	632 015,15	671 446,67
I. Zapasy	1 809,67	1 809,67	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	632 015,15	671 446,67
1. Materiały	1 809,67	1 809,67	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	288 970,44	282 881,67			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	68,94	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	288 901,50	282 881,67			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	343 113,65	388 649,17			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	343 113,65	388 649,17			
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	6 652 877,32	6 513 191,73	Suma pasywów	6 652 877,32	6 513 191,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska

(główny księgowy)

2022 -05- 17

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr. Izabela Klonowska
mgr Izabela Klonowska
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół im. Konstytucji 3 Maja w Iławie ul. MIEROSŁAWSKIEGO 10 14-200 IŁAWA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Gen. Wł. Andersa 2 A 14-200 Iława	
Numer identyfikacyjny REGON 000191589		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 392 162,02	13 081 761,07		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 420 355,33	8 041 281,48		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 420 355,33	8 030 332,58		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	10 948,90		✓
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		
	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)	6 730 756,28	7 717 113,47		
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 588 967,73	7 561 867,84		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	141 788,55	144 296,73		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	10 948,90		✓
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		
	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 081 761,07	13 405 929,08		✓
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 561 867,84	-8 107 786,57		✓
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	7 561 867,84	8 107 786,57		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	5 519 893,23	5 298 142,51		✓

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska
Paulina Wrzesińska

(główny księgowy)

2022 -05- 17

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Majamgr Izabela Klonowska
mgr Izabela Klonowska

(kierownik jednostki)

Zespół Szkół im. Konstytucji 3 Maja w Ławie ul. MIEROSŁAWSKIEGO 10 14-200 ŁAWA Numer identyfikacyjny REGON 000191589		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat Zarząd Powiatu ławskiego ul. Gen. Wł. Andersa 2 A 14-200 Ława	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	139 172,29	141 917,07		
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	139 172,29	141 917,07		
	Koszty działalności operacyjnej	7 705 482,55	8 256 953,57		
I.	Amortyzacja	190 882,76	190 081,24		
II.	Zużycie materiałów i energii	468 752,90	514 272,30		
III.	Usługi obce	231 036,20	250 883,64		
IV.	Podatki i opłaty	5 656,07	507,27		
V.	Wynagrodzenia	5 426 381,11	5 853 750,61		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 374 632,61	1 436 195,81		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 640,90	5 262,70		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 500,00	6 000,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 566 310,26	-8 115 036,50		
	Pozostałe przychody operacyjne	3 280,10	7 021,69		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	87,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	3 193,10	7 021,69		
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)	-7 563 030,16	-8 108 014,81		
G.	Przychody finansowe	1 162,32	228,24		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	1 162,32	228,24		
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)	-7 561 867,84	-8 107 786,57
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)	-7 561 867,84	-8 107 786,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska
Paulina Wrzesińska
(główny księgowy)

2022 - 03 - 07

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Izabela Klonowska
mgr Izabela Klonowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół im. Konstytucji 3 Maja w Ławie
1.2	siedzibę jednostki miasto Ława
1.3	adres jednostki ul. Mierosławskiego 10, 14-200 Ława
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół Szkół jest jednostką organizacyjną powiatu relizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Realizuje cele i zadania wynikające z ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe, a w szczególności: a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, b) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, c) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -----
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	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.
	W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:
	Środki trwale otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
	Jednostka umarza i amortyzuje środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową, lub w którym środki trwale postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie. Przyjmuje się metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Środki trwale umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.

	<p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, 3) odzież i umundurowanie, 4) meble i dywany, 5) inwentarz żywy, 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. <p>Składniki majątku o wartości:</p> <p><input type="checkbox"/> nie przekraczającej 1 000 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, z wyłączeniem: sprzętu komputerowego, drukarek, kserokopiarek, skanerów, sprzętu audiowizualnego, kamer, aparatów fotograficznych, elektronarzędzi, lodówek, zmywarek, kuchenek, pralek, zamrażarek, elektrycznych płyt grzejnych, piekarników, odkurzaczy, kosiarek, sprzętu rehabilitacyjnego, które podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową,</p> <p>W indywidualnych przypadkach kierownik jednostki lub kierownik gospodarczy, biorąc pod uwagę trwałość i użyteczność, podejmuje decyzję o niewprowadzaniu składników majątkowych o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 1000 zł do ewidencji ilościowej, jeśli uzna je za nieistotne, zgodnie z zasadą racjonalności.</p> <p><input type="checkbox"/> w przedziale 1 000 zł – 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie „Pozostałe środki trwałe”.</p> <p>Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody średniej ważonej.</p> <p>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>
5.	inne informacje
	<p>Rok 2021 był rokiem pandemicznym, skutkowało to niemożnością realizacji zaplanowanych dochodów budżetowych (zablokowanie funkcjonowania internatu oraz wynajmu obiektów sportowych). Zadania statutowe w większości realizowane były w formie zdalnej, co skutkowało obniżeniem kosztów utrzymania obiektów. Poniesiono incydentalne koszty zakupu środków ochrony osobistej, środków do dezynfekcji, wyposażenia związanego z COVID itp.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p>
	<p>W tabeli nr 1 i 2 ujęto dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji (tabela 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 (tabela nr 4)

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów (tabela 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 (tabela 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 odposów aktualizujących należności (tabela 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 (tabela nr 8)
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku (tabela nr 10)
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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (tabela nr 11)
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
	Ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują (tabela nr 12)
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 13
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów. (tabela nr 14)

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 W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (tabela nr 15)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Tabela 16
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 -----
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

Paulina Winięsińska

(główny księgowy)

2022 -03- 07

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr. Izabela Kłonowska

(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	przenieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przenieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	104 149,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 149,69
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	104 149,69					0,00						0,00	104 149,69
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwale, w tym:	11 375 610,21	51 966,17	0,00	0,00	0,00	51 966,17	0,00	28 709,61	0,00	0,00	0,00	28 709,61	11 398 866,77
2.	Środki trwale	11 375 610,21	51 966,17	0,00	0,00	0,00	51 966,17	0,00	28 709,61	0,00	0,00	0,00	28 709,61	11 398 866,77
2.1.	Grunty	1 520 466,20					0,00						0,00	1 520 466,20
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 312 251,43					0,00						0,00	7 312 251,43
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	297 920,97	10 948,90				10 948,90						0,00	308 869,87
2.4.	Środki transportu	40 000,00					0,00						0,00	40 000,00
2.5.	Inne środki trwale	2 204 971,61	41 017,27				41 017,27		28 709,61				28 709,61	2 217 279,27
3.	Środki trwale w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. - 2.064.165,70
- 2) Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2021 r. - 104.149,69
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2021 r. - 125.257,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska

(główny księgowy)

2022 -03- 07

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Izabela Klonowska

(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:	104 149,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 149,69
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	104 149,69				0,00				0,00	104 149,69
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	5 356 626,65	231 098,51	0,00	0,00	231 098,51	0,00	28 709,61	0,00	28 709,61	5 559 015,55
2.	Środki trwałe	5 356 626,65	231 098,51			231 098,51		28 709,61		28 709,61	5 559 015,55
2.1.	Grunty	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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 816 024,51	189 175,46			189 175,46				0,00	3 005 199,97
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	295 630,53	905,78			905,78				0,00	296 536,31
2.4.	Środki transportu	40 000,00				0,00				0,00	40 000,00
2.5.	Inne środki trwałe	2 204 971,61	41 017,27			41 017,27		28 709,61		28 709,61	2 217 279,27
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Przecińska

(główny księgowy)

2022 - 03 - 07

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Paulina Przecińska
 (kierownik jednostki)

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	0,00	0,00
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.			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska

.....
(główny księgowy)

2022 -03- 07

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Izabela Kłonowska

.....
(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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wizesińska

.....
(główny księgowy)

2022 -03- 07

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Izabela Klonowska
(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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wizeńska

(główny księgowy)

2022-03-07

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mqr Izabela Klenowska

(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ

im. Konstytucji 3 Maja
14-200 Ława, ul. Mierosławskiego 10
tel. 089 648-20-61, fax 089 644-83-67
NIP 744-000-50-57

Tabela 6 Środki trwale 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				
2.	„1” - Budynki i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne				
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
7.	„6” - Urządzenia techniczne				
8.	„7” - Środki transportu				
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
10.	„9” - Inwentarz żywy				
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY*Paulina Wziesińska*.....
(główny księgowy)

2022 -03- 07

.....
(rok, miesiąc, dzień)**D Y R E K T O R**
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja*mgr Izabela Kłobowska*.....
(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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska

.....
 (główny księgowy)

2022 -03- 07

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Izabela Kłównska

.....
 (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 rozwiązyanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska

.....
(główny księgowy)

2022 -03- 07

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
 Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Izabela Klonowska

.....
(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

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska

.....
 (główny księgowy)

2022-03-07

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Izabela Klonowska

.....
 (kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ

im. Konstytucji 3 Maja
14-200 Ława, ul. Mierosławskiego 10
tel. 089 648-20-61, fax 089 644-83-67
NIP 744-000-50-57

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Paulina Wizejska.....
(główny księgowy)**2022 -03- 07**.....
(rok, miesiąc, dzień)**D Y R E K T O R**
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja
mgr Izabela Klonowska.....
(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

GLÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska

(główny księgowy)

2022 -03- 07

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mqr Izabela Klonowska

(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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wizesińska

.....
(główny księgowy)

2022 -03- 0 7

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr. Izabela Klonowska
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	50 668,08
2.	nagrody jubileuszowe	55 666,72
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	16 566,21
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	
7.	odprawa pośmiertna	
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	
razem:		122 901,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska

.....
(główny księgowy)

2022 -03- 07

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mqr Izabela Klonowska

.....
(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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska

.....
(główny księgowy)

2022-03-07

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Izabela Klonowska

.....
(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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wzasińska

.....
(główny księgowy)

2022 -03- 07

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Izabela Kłonowska

.....
(kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
	darowizny otrzymane w postaci rzeczowej	0,00
2.	Koszty	1 390,02
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1 390,02
	zakup środków ochrony osobistej, tj. maseczek, rękawic, przyłbic	
	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..	1 390,02
	zakup materiałów, wyposażenia i usług, w tym mat dezynfekcyjnych, krzeseł dla nauczycieli z tworzywa umożliwiającego dezynfekcję powierzchni	
	...	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Wrzesińska

.....
 (główny księgowy)

2022 -03- 07

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Szkół im. Konstytucji 3 Maja

mgr Izabela Klonowska

.....
 (kierownik jednostki)