

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
<b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Woli Wereszczyńskiej Wola Wereszczyńska 2 22-234 Urszulin 381110408</b> Numer identyfikacyjny REGON		<b>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</b>  sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		<b>Urząd Gminy Urszulin ul. Kwiatowa 35 22-234 Urszulin</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	232 026,63	625 205,68	A. Fundusz	147 250,98	579 767,47
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	921 172,87	1 121 286,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	232 026,63	625 205,68	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-773 870,55	-541 494,21
1. Środki trwałe	232 026,63	625 205,68	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	4 300,00	2. Strata netto (-)	-773 870,55	-541 494,21
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-51,34	-24,88
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	215 635,95	614 694,29	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 852,32	2 964,77	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	5 538,36	3 246,62	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	88 083,50	51 060,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	88 083,50	51 060,59
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 331,81	4 464,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 765,00	3 881,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 620,22	20 708,84
2. Papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 152,71	19 849,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	3 307,85	5 622,38	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
			8. Fundusze specjalne	2 213,76	2 157,38

I. Zapasy	594,09	3 465,00	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 213,76	2 157,38
1. Materiały	594,09	3 465,00	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	500,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	500,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 213,76	2 157,38			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 213,76	2 157,38			
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					
<b>Suma aktywów</b>	<b>235 334,48</b>	<b>630 828,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>235 334,48</b>	<b>630 828,06</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mg Justyna Kuter

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
ZESPOŁU ZAKŁADU WODNYCH

mg Sylwester Adamski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Woli Wereszczyńskiej Wola Wereszczyńska 2 22-234 Urszulin</b>  <b>381110408</b> Numer identyfikacyjny REGON	<b>sporządzony na dzień 31.12.2021 r.</b>	<b>Urząd Gminy Urszulin ul. Kwiatowa 35 22-234 Urszulin</b>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	5 761,13	11 757,45	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 273,50	8 565,10	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
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	487,63	3 192,35	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	779 631,68	553 251,66	
I. Amortyzacja	20 803,19	24 456,05	
II. Zużycie materiałów i energii	23 184,92	56 452,94	
III. Usługi obce	10 022,83	8 924,14	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	548 683,51	343 468,46	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	172 618,92	115 952,75	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 318,31	3 837,32	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 000,00	160,00	
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-773 870,55	-541 494,21	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych			
i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-773 870,55	-541 494,21	
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00	
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-773 870,55	-541 494,21	
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	51,34	24,88	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-773 921,89	-541 519,09	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Kuter

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO  
mgr Sylwester Adamski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
<b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Woli Wereszczyńskiej Wola Wereszczyńska 2 22-234 Urszulin</b>  <b>381110408</b> Numer identyfikacyjny REGON	<b>sporządzone na dzień 31.12.2021 r.</b>	<b>Urząd Gminy Urszulin ul. Kwiatowa 35 22-234 Urszulin</b>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 129 951,84	921 172,87	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	745 475,35	977 727,93	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	745 475,35	560 092,83	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		417 635,10	
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)	954 254,32	777 614,24	
2.1. Strata za rok ubiegły	953 741,75	773 870,55	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	487,63	3 692,35	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	24,94	51,34	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	921 172,87	1 121 286,56	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>	<b>-773 921,89</b>	<b>-541 519,09</b>	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-773 870,55	-541 494,21	
3. nadwyżka środków obrotowych	51,34	24,88	
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>147 250,98</b>	<b>579 767,47</b>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Justyna Kuter*

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok- miesiąc- dzień)

DYREKTOR  
ZESPÓŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
URSZULIN

*mgr Sławomir Adamski*

(kierownik jednostki)

## I. INFORMACJA DODATKOWA WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1.1. Nazwa jednostki:

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Woli Wereszczyńskiej

### 1.2. Siedziba jednostki:

Wola Wereszczyńska 2

22-234 Urszulin

### 1.3. Adres jednostki:

Wola Wereszczyńska 2

22-234 Urszulin

### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Podstawowy przedmiot działalności jednostki według PKD to: działalność wspomagająca edukację.

## 2. Okres objęty sprawozdaniem:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

## 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne: sprawozdanie jednostkowe

## 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

### Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. 2019 r., poz. 351) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej ( Dz. U. z 2017 r., poz. 1911).

### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczególnych zasad rachunkowości z 13 września 2017r.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości 10 000 zł.

### **Środki trwałe**

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartość środka trwałego to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do użytkowania lub wprowadzania do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzania do obrotu, a obniżana o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia.

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji właściwego organu o przekazaniu, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, a w przypadku, gdy w decyzji nie została określona wartość – według ceny rynkowej takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały, a jej zakończenie do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z ich wartością początkową, lub w którym środek trwały został przeznaczony do likwidacji, sprzedaży, nieodpłatnego przekazania lub stwierdzono jego niedobór.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy,
- pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Nie umarza się dóbr kultury i gruntów.

W związku z tym, że jednostka zwolniona jest z podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę umarzania, amortyzowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia.

#### **Środki trwałe w budowie**

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie obejmują również koszty ulepszenia środka trwałego (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja lub modernizacja), powodujące zwiększenie jego wartości użytkowej.

#### **Rozliczenia międzyokresowe**

Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych;

#### **Należności, roszczenia i zobowiązania**

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dany dzień bilansowy.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy; dopuszczalne jest również przyjęcie składników majątku obrotowego wg arkusza inwentaryzacji sporządzonego na koniec roku budżetowego na podstawie protokołu istniejących zapasów materiałów.

Składniki majątku o wartości:

- do 300 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową,
- przedziale od 300 zł do 10 000 zł podlegają ewidencji ilościowo wartościowej na koncie pozostałe środki trwałe.

Zakupione materiały odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu, w tym, że wartość niezaużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapisów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji;

Księgi rachunkowe prowadzi się komputerowo z wykorzystaniem programu finansowo księgowego „FK” autorstwa Adama Bryka.

Dowody księgowe, które wpłyną do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono ujmuje się w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca, a w przypadku dokumentów na przełomie roku do czasu sporządzenia sprawozdania Rb-28S, jednak nie dłużej niż do dnia 25 stycznia roku następnego.

## **5. Inne informacje**



## II. INFORMACJA DODATKOWA - DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierając 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 i umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość brutto - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (2+6-11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	przychody przemieszczenie *)	5		3	4	6	7			8	9	10	11	12	13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Grupa 0 Grunty	0,00			4 300,00	4 300,00						4 300,00	0,00			0,00	0,00	4 300,00
Grupa I Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	403 448,45			413 335,10	413 335,10	4 600,00				4 600,00	812 183,55	187 812,50	14 276,76	4 600,00	197 489,26	215 635,95	614 694,29
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 500,00				0,00					1 500,00	0,00	1 500,00		1 500,00	0,00	0,00	0,00
Grupa III Kotły i maszyny energetyczne	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28 467,45				0,00						28 467,45	17 615,13	7 887,55		25 502,68	10 852,32	2 964,77
Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa VI Urządzenia techniczne	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa VII Środki transportu	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	11 458,68				0,00						11 458,68	5 920,32	2 291,74		8 212,06	5 538,36	3 246,62
Grupa IX Inwentarz żywy	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>444 874,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>417 635,10</b>	<b>417 635,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 100,00</b>	<b>856 409,68</b>	<b>212 847,95</b>	<b>24 456,05</b>	<b>6 100,00</b>	<b>231 204,00</b>	<b>232 026,63</b>	<b>625 205,68</b>

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Urszulin

Aktywa trwałe umarzone w 100% w miesiącu oddania do użytkowania	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenia			
		przychody	przemieszczenie *)	zbycie	likwidacja	inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	
Wartości niematerialne i prawne	10 056,00							10 056,00	0,00			10 056,00
Pozostałe środki trwałe	195 926,40	34 182,10						195 926,40	34 182,10			230 108,50
Zbiory biblioteczne	10 061,70							10 061,70	0,00			10 061,70

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Urszulin

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:**

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: Nie dotyczy**

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: Nie dotyczy**

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:**

Jednostka nie posiada środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:**

Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

- 1.7. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:**

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły odpisy aktualizujące należności

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

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

- 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasingu operacyjnego), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego:** Nie dotyczy

- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:**

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

- 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:** Nie dotyczy

- 1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:** Nie dotyczy

- 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:** Nie dotyczy

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:**

	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń - dodatki wiejskie dla nauczycieli	20 795,21
2	Wynagrodzenia, w tym:	332 515,35
a)	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia	313 393,77
b)	ekwiwalenty pieniężne za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	3 651,67
c)	dodatek uzupełniający nauczycieli	15 469,91

3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 316,77
4	Zakup usług zdrowotnych	380,00
5	Delegacje	1 008,00
6	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	29 430,00
7	Szkolenia pracowników	160,00
8	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 630,82
9	Składki na Fundusz Pracy	7 317,34
SUMA		500 553,49

1.16. Inne informacje: brak

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych: Nie dotyczy

2.5. Inne informacje: Brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

#### WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT według stanu na 31.12.2021 roku

Nr poz.	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat	Nazwa jednostki		OGÓŁEM
		Gmina Urszulin	Zespół Szkół w Urszulinie	
A	A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 591,26	5 668,10	7 259,36
II.	Zużycie materiałów i energii		5 668,10	5 668,10
IV.	Podatki i opłaty	1 591,26		1 591,26
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej	-1 591,26	-5 668,10	-7 259,36

D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 591,26	-5 668,10	-7 259,36
I.	Zysk (strata) brutto	-1 591,26	-5 668,10	-7 259,36
L.	Zysk (strata) netto	-1 591,26	-5 668,10	-7 259,36

**WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W ZESTAWIENIU ZMIAN W FUNDUSZU  
według stanu na 31.12.2021 roku**

Pozycja zwiększenia lub zmniejszenia w zestawieniu zmian funduszu	Kwota wyłączenia	
	Zwiększenie funduszu	Zmniejszenie funduszu
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>417 635,10</b>	<b>0,00</b>
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	417 635,10	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>417 635,10</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	0,00	7 259,36

**WYŁĄCZENIA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ W BILANSIE  
według stanu na 31.12.2021 roku**

Pozycja zwiększenia lub zmniejszenia w bilansie	Kwota wyłączenia	
	Zwiększenie	Zmniejszenie
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	0,00	7 259,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Justyna Kuter*

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR  
ZESPÓLU ZEKO w Ureszulinie  
*mgr Sylwester Adamski*

(kierownik jednostki)