

|                                                                                                               |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zespół Szkół w Łęgu</b><br>ul. Chojnicka 3<br><br>89-652 Łąg | <div style="text-align: center;"> <b>BILANS</b><br/> <b>jednostki budżetowej</b> </div><br><br><div style="text-align: center;"> <b>sporządzony</b><br/> <b>na dzień 31-12-2021 r.</b> </div> | Adresat:<br><br>Gmina Czersk                                                                                                             |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>771554738</b>                                                           |                                                                                                                                                                                               | Wysłać bez pisma przewodniego<br>26BE8BBCD138A871<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 3 625 054,05          | 3 488 787,73        | A Fundusz                                                           | 3 339 044,09          | 3 237 738,51        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 7 473 536,40          | 7 430 262,68        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 3 625 054,05          | 3 488 787,73        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -4 134 492,31         | -4 192 524,17       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 3 625 054,05          | 3 488 787,73        | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 105 099,00            | 105 099,00          | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -4 134 492,31         | -4 192 524,17       |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 3 476 256,25          | 3 346 444,63        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 42 357,13             | 36 252,43           | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 1 341,67              | 991,67              | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 324 562,27            | 297 925,80          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 324 562,27            | 297 925,80          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 5 853,41              | 10 227,85           |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 37 054,18             | 36 384,01           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 139 743,06            | 102 520,22          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 139 115,66            | 143 375,60          |

JOANNA CHEREK  
(główny księgowy)

2022-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

26BE8BBCD138A871



|                                                                                          |           |           |                                                                                          |          |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 232,38   | 310,81   |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00      | 0,00      | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00     | 0,00     |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 38 552,31 | 46 876,58 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00     |
| B.I Zapasy                                                                               | 17 736,63 | 20 558,58 | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 2 563,58 | 5 107,31 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 17 736,63 | 20 558,58 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 2 563,58 | 5 107,31 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00      | 0,00      | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00     | 0,00     |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00      | 0,00      | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00     | 0,00     |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00      | 0,00      | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00     | 0,00     |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 18 702,10 | 21 323,19 |                                                                                          |          |          |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 3,76      | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 18 698,34 | 21 323,19 |                                                                                          |          |          |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 2 113,58  | 4 994,81  |                                                                                          |          |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 2 113,58  | 4 994,81  |                                                                                          |          |          |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |          |

JOANNA CHEREK  
(główny księgowy)

2022-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
26BE8BBCD138A871

Jolanta Becker  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4



|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>3 663 606,36</b> | <b>3 535 664,31</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>3 663 606,36</b> | <b>3 535 664,31</b> |

JOANNA CHEREK  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
26BE8BBCD138A871

Jolanta Becker  
(kierownik jednostki)



**Wyjaśnienia do bilansu**

JOANNA CHEREK  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

26BE8BBCD138A871

Jolanta Becker  
(kierownik jednostki)



|                                                                                                            |                                                                                                                           |                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Zespół Szkół w Łęgu<br><br>ul. Chojnicka 3<br><br>89-652 Łąg | Wyciąg z danych zawartych w<br>załączniku 'Informacja dodatkowa'<br><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Czersk                                                                                   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>771554738</b>                                                        |                                                                                                                           | <b>847881412A6BFFE0</b><br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 1.12.   | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK  
(główny księgowy)

2022.03.28  
rok mies. dzień

Jolanta Becker  
(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK  
(główny księgowy)

2022.03.28  
rok mies. dzień

Jolanta Becker  
(kierownik jednostki)



# 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

|     |                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.1 | Nazwę jednostki                                                                                               | Zespół Szkół w Łęgu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.2 | Siedzibę jednostki                                                                                            | Łąg ul. Chojnicka 2a                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3 | Adres jednostki                                                                                               | ul. Chojnicka 2a, 89-652 Łąg                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności                                                                             | Działalność oświatowa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.  | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                       | od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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>W Zespole Szkół w Łęgu w roku obrotowym 2021 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadzręczne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (jt. Dz.U. z 2021 poz.217 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (jt. Dz.U z 2021 poz.305 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (jt. Dz.U. z 2020 poz.342 ze zm).</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok są finansowane ze środków inwestycyjnych i umarzane w czasie,</p> <p>b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową,</p> <p>c) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2021, poz.1800.)</p> <p>d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i inne zbiory biblioteczne</li> <li>-środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych</li> <li>- odzież i umundurowanie</li> <li>- meble i dywany</li> <li>- inwentarz żywy</li> <li>- 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.</li> </ul> |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>e) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, a wartość poniesionych nakładów przekracza kwotę 10 000 zł, wartość początkową środków trwałych zwiększa o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł.</p> <p>Przyjęte uproszczenia w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości:</p> <p>a) jednostka nie stosuje do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów, towarów, robót i usług konta 300 - „Rozliczenie zakupu”,</p> <p>b) jednostka nie dokonuje ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640,</p> <p>c) dla pozostałych środków trwałych o wartości od 400 zł do 1 000 zł prowadzi się ewidencję ilościową</p> <p>d) przyjmuje się, że dowody księgowe zewnętrzne otrzymane w danym roku, a dotyczące kosztów roku ubiegłego, księgowane są w ciężar kosztów roku ubiegłego w przypadku ich wpływu do 28 lutego roku następnego</p> <p>e) cały zapas materiałów biurowych i środków czystości na koniec roku obrotowego ma charakter nieistotny dla ustalenia wyniku finansowego i w związku z tym nie podlega inwentaryzacji</p> <p>f) opłaty za energię elektryczną, ciepłą i gaz, wodę i ścieki oraz za rozmowy telefoniczne i usługi internetowe obciążają koszty miesiąca, w którym zostały wystawione faktury przez sprzedawcę, bez względu na to, jakiego okresu dotyczą</p> <p>g) przyjmuje się, iż dowody księgowe zewnętrzne otrzymane za dany miesiąc z datą wpływu do 3 dnia miesiąca następnego, obciążają koszty danego miesiąca, w przypadku sporządzenia sprawozdań kwartalnych</p> <p>h) kierując się zasadą istotności oraz mając na uwadze racjonalną gospodarkę środkami publicznymi, salda należności w wartości nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia (wartość wysyłki listu poleconego za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) można odpisać w pozostałe koszty operacyjne</p> |
| 5. | <p>Inne informacje</p> <p>Nie występują</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 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacja wartości, nabycia, rozchodu, otrzymania oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia

| Z. S. Łąg                               |                                                                                                                         | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych |                                  |                     |           |                                                 |                                   |            |       |                                                   |                                                             | Załącznik nr 1.1 |  |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|-----------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|-------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|--|
| Sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. |                                                                                                                         |                                                                                          |                                  |                     |           |                                                 |                                   |            |       |                                                   |                                                             |                  |  |
| Lp.                                     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                       | Wartość początkowa –stan na początek roku obrotowego                                     | Zwiększenie wartości początkowej |                     |           | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |       | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |                  |  |
|                                         |                                                                                                                         |                                                                                          | aktualizacja                     | przychody (nabycie) | otrzymane |                                                 | zbycie                            | likwidacja | Inne* |                                                   |                                                             |                  |  |
| 1                                       | 2                                                                                                                       | 3                                                                                        | 4                                | 5                   | 6         | 7                                               | 8                                 | 9          | 10    | 11                                                | 12                                                          |                  |  |
| I.                                      | Wartości niematerialne i prawne                                                                                         | 21 767,17                                                                                |                                  | 1 583,91            |           | 1 583,91                                        |                                   |            |       | 0,00                                              | 23 351,08                                                   |                  |  |
| 1.1                                     | Grunty                                                                                                                  | 105 099,00                                                                               |                                  |                     |           | 0,00                                            |                                   |            |       | 0,00                                              | 105 099,00                                                  |                  |  |
| 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                                                                   | 5 212 475,88                                                                             |                                  |                     |           | 0,00                                            |                                   |            |       | 0,00                                              | 5 212 475,88                                                |                  |  |
| 1.3                                     | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                         | 83 175,73                                                                                |                                  |                     |           | 0,00                                            |                                   |            |       | 0,00                                              | 83 175,73                                                   |                  |  |
| 1.4                                     | Środki transportu                                                                                                       | 0,00                                                                                     |                                  |                     |           | 0,00                                            |                                   |            |       | 0,00                                              | 0,00                                                        |                  |  |
| 1.5                                     | Inne środki trwałe                                                                                                      | 89 912,07                                                                                |                                  |                     |           | 0,00                                            |                                   |            |       | 0,00                                              | 89 912,07                                                   |                  |  |
| II.                                     | Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)                                                                                       | 5 490 662,68                                                                             |                                  |                     |           | 0,00                                            |                                   |            |       | 0,00                                              | 5 490 662,68                                                |                  |  |

| Lp.   | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie    | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                             |                  | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                     |                   | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|-------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|       |                                                                      |                                              | aktualizacja                                  | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia |                                         | z tytułu zbycia                                | z tytułu likwidacji | inne zmniejszenia |                                          |                                                       | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
|       |                                                                      | 13                                           | 14                                            | 15                          | 16               | 17                                      | 18                                             | 19                  | 20                | 21                                       | 22                                                    | 23                                      | 24                                     |
| I.    | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                               | <b>21 767,17</b>                             |                                               |                             | <b>1 583,91</b>  | <b>1 583,91</b>                         |                                                |                     |                   | <b>0,00</b>                              | <b>23 351,08</b>                                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                            |
| 1.1   | Grunt                                                                | 0,00                                         |                                               |                             |                  | 0,00                                    |                                                |                     |                   | 0,00                                     | 0,00                                                  | 105 099,00                              | 105 099,00                             |
| 1.1.1 | W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego |                                              |                                               |                             |                  |                                         |                                                |                     |                   |                                          |                                                       |                                         |                                        |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                | 1 736 219,63                                 |                                               | 129 811,62                  |                  | 129 811,62                              |                                                |                     |                   | 0,00                                     | 1 866 031,25                                          | 3 476 256,25                            | 3 346 444,63                           |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                                      | 40 818,60                                    |                                               | 6 104,70                    |                  | 6 104,70                                |                                                |                     |                   | 0,00                                     | 46 923,30                                             | 42 357,13                               | 36 252,43                              |
| 1.4   | Środki transportu                                                    | 0,00                                         |                                               | 0,00                        |                  | 0,00                                    |                                                |                     |                   | 0,00                                     | 0,00                                                  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.    | Inne środki trwałe                                                   | 88 570,40                                    |                                               | 350,00                      |                  | 350,00                                  |                                                |                     |                   | 0,00                                     | 88 920,40                                             | 1 341,67                                | 991,67                                 |
| II.   | <b>Środki trwałe ogółem ( 1.1 do 1.5)</b>                            | <b>1 865 608,63</b>                          |                                               | <b>136 266,32</b>           |                  | <b>136 266,32</b>                       |                                                |                     |                   | <b>0,00</b>                              | <b>2 001 874,95</b>                                   | <b>3 625 054,05</b>                     | <b>3 488 787,73</b>                    |

- „inne” oznacza przekazania środków trwałych do innych podmiotów (dotyczy tabeli wyżej)

|     |                                                                                                                                                                                            |                                                                            |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                              | Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej środków trwałych |
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | Nie wystąpiły                                                              |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczyscie                                                                                                                                                    | Nie występują                                                              |

| 1.5   | wartość<br>nieamortyzowany<br>ch lub<br>nieumarzanych<br>przez jednostkę<br>środków<br>trwałych,<br>używanych na<br>podstawie umów<br>najmu, dzierżawy<br>i innych umów, w<br>tym umów<br>leasingu                                                 | <table><tr><th rowspan="2">L.p.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub<br/>nieumarzanych przez jednostkę środków<br/>trwałych, używanych na podstawie umów<br/>najmu, dzierżawy i innych umów, w tym<br/>umów leasingu</th><th rowspan="2">Stan na początek<br/>roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w ciągu roku<br/>obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku<br/>obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><td>1.</td><td>Umowy użyczenia z WSiP Marketing<br/>Sp. z o.o. w Warszawie</td><td>3 800,00</td><td>0</td><td>0</td><td>3 800,00</td></tr><tr><td>Razem</td><td></td><td>3 800,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3 800,00</td></tr></table> | L.p.        | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub<br>nieumarzanych przez jednostkę środków<br>trwałych, używanych na podstawie umów<br>najmu, dzierżawy i innych umów, w tym<br>umów leasingu | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku<br>obrotowego |  | Stan na koniec roku<br>obrotowego | zwiększenia                       | zmniejszenia | 1. | Umowy użyczenia z WSiP Marketing<br>Sp. z o.o. w Warszawie | 3 800,00 | 0 | 0 | 3 800,00 | Razem |  | 3 800,00 | 0,00 | 0,00 | 3 800,00 |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------|----|------------------------------------------------------------|----------|---|---|----------|-------|--|----------|------|------|----------|
| L.p.  | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub<br>nieumarzanych przez jednostkę środków<br>trwałych, używanych na podstawie umów<br>najmu, dzierżawy i innych umów, w tym<br>umów leasingu                                                                 | Stan na początek<br>roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |                                                                                                                                                                                    |                                     | Zmiany w ciągu roku<br>obrotowego |  |                                   | Stan na koniec roku<br>obrotowego |              |    |                                                            |          |   |   |          |       |  |          |      |      |          |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | zwiększenia | zmniejszenia                                                                                                                                                                       |                                     |                                   |  |                                   |                                   |              |    |                                                            |          |   |   |          |       |  |          |      |      |          |
| 1.    | Umowy użyczenia z WSiP Marketing<br>Sp. z o.o. w Warszawie                                                                                                                                                                                         | 3 800,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0           | 0                                                                                                                                                                                  | 3 800,00                            |                                   |  |                                   |                                   |              |    |                                                            |          |   |   |          |       |  |          |      |      |          |
| Razem |                                                                                                                                                                                                                                                    | 3 800,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00        | 0,00                                                                                                                                                                               | 3 800,00                            |                                   |  |                                   |                                   |              |    |                                                            |          |   |   |          |       |  |          |      |      |          |
| 1.6   | liczbę oraz<br>wartość<br>posiadanych<br>papierów<br>wartościowych, w<br>tym akcji i<br>udziałów oraz<br>dłużnych<br>papierów<br>wartościowych                                                                                                     | Nie występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |                                                                                                                                                                                    |                                     |                                   |  |                                   |                                   |              |    |                                                            |          |   |   |          |       |  |          |      |      |          |
| 1.7   | dane o odpisach<br>aktualizujących<br>wartość należności,<br>ze wskazaniem<br>stanu na początek<br>roku obrotowego,<br>zwiększeniach,<br>wykorzystaniu,<br>rozwiązaniu i stanie<br>na koniec roku<br>obrotowego, z<br>uwzględnieniem<br>należności | Nie występują                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |                                                                                                                                                                                    |                                     |                                   |  |                                   |                                   |              |    |                                                            |          |   |   |          |       |  |          |      |      |          |

|     |                                                                                                                                                                                                                               |               |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|     | finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)                                                                                                                                                    |               |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                      | Nie występują |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego<br>okresie spłaty:<br>- powyżej 1 roku do 3 lat<br>- powyżej 3 do 5 lat<br>- powyżej 5 lat | Nie występują |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1.10 | Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu | Nie występują |
| 1.11 | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                 | Nie występują |
| 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                        | Nie występują |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                 |               |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 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 występują |
| 1.14 | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                          | Nie występują |

|      |                                                                  |                                                                  |                                                                                       |                                |
|------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |                                                                                       |                                |
|      |                                                                  | L.p.                                                             | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego |
|      |                                                                  | 1.                                                               | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami                                  | 3 427 069,19                   |
|      |                                                                  | 2.                                                               | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 65 299,85                      |
|      |                                                                  | 3.                                                               | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 44 049,21                      |
|      |                                                                  | 4.                                                               | Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)                                         | 0,00                           |
|      |                                                                  |                                                                  | <b>Ogółem</b>                                                                         | <b>3 536 418,25</b>            |
| 1.16 | inne informacje                                                  | Brak                                                             |                                                                                       |                                |
| 2.   |                                                                  |                                                                  |                                                                                       |                                |
| 2.1  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                 | Nie występują                                                    |                                                                                       |                                |

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 występuje

2.3

kwotę i charakter  
poszczególnych  
pozycji  
przychodów lub  
kosztów o  
nadzwyczajnej  
wartości lub które  
wystąpiły  
incydentalnie

| Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |                                                           |                   |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------|
| L.p.                                                                                                                     | Przychody z tytułu                                        | rok poprzedzający | rok bieżący |
| 1.                                                                                                                       | Odszkodowania z tytułu ubezpieczenia za uszkodzone mienie | 0,00              | 3 813,00    |
| 2.                                                                                                                       | Wpłata rodziców za zniszczone mienie                      | 0,00              | 625,00      |
|                                                                                                                          | Razem                                                     | 0,00              | 4 438,00    |

UWAGA: Wzrosty i wagi dzieci

Wzrosty i wagi dzieci

|     |                                                                                                                                                                                                                 |               |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 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 dochodów budżetowych | Nie dotyczy   |
| 2.5 | inne informacje                                                                                                                                                                                                 | Brak          |
| 3.  | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                        | Nie występują |

Główny Księgowy Zespołu  
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

Dyrektor Zespołu  
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Becker

2022 -03- 2 8

|                                                                                                  |                                                                                        |                                                            |                                                                                                                                                          |                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                           |                                                                                        | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:                                                                                                                                                 |                                  |
| Zespół Szkół w Łęgu<br>ul. Chojnicka 3<br>89-652 Łąg<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>771554738 |                                                                                        |                                                            | Gmina Czersk<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>016EAFDDFEE6C1DA<br> |                                  |
|                                                                                                  |                                                                                        |                                                            | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                                      | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.                                                                                               | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                 |                                                            | 79 349,20                                                                                                                                                | 143 371,50                       |
| A.I.                                                                                             | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 |                                                            | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| A.II.                                                                                            | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) |                                                            | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| A.III.                                                                                           | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |                                                            | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| A.IV.                                                                                            | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |                                                            | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| A.V.                                                                                             | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                       |                                                            | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| A.VI.                                                                                            | Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                |                                                            | 79 349,20                                                                                                                                                | 143 371,50                       |
| B.                                                                                               | Koszty działalności operacyjnej                                                        |                                                            | 4 227 865,97                                                                                                                                             | 4 353 515,28                     |
| B.I.                                                                                             | Amortyzacja                                                                            |                                                            | 136 516,50                                                                                                                                               | 136 266,32                       |
| B.II.                                                                                            | Zużycie materiałów i energii                                                           |                                                            | 217 608,40                                                                                                                                               | 321 747,37                       |
| B.III.                                                                                           | Usługi obce                                                                            |                                                            | 48 367,08                                                                                                                                                | 64 636,60                        |
| B.IV.                                                                                            | Podatki i opłaty                                                                       |                                                            | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| B.V.                                                                                             | Wynagrodzenia                                                                          |                                                            | 2 950 544,83                                                                                                                                             | 2 947 266,23                     |
| B.VI.                                                                                            | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             |                                                            | 863 774,68                                                                                                                                               | 872 342,03                       |
| B.VII.                                                                                           | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             |                                                            | 8 654,48                                                                                                                                                 | 8 856,73                         |
| B.VIII.                                                                                          | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               |                                                            | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| B.IX.                                                                                            | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                 |                                                            | 2 400,00                                                                                                                                                 | 2 400,00                         |
| B.X.                                                                                             | Pozostałe obciążenia                                                                   |                                                            | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| C.                                                                                               | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                       |                                                            | -4 148 516,77                                                                                                                                            | -4 210 143,78                    |
| D.                                                                                               | Pozostałe przychody operacyjne                                                         |                                                            | 14 745,82                                                                                                                                                | 17 987,83                        |
| D.I.                                                                                             | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         |                                                            | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| D.II.                                                                                            | Dotacje                                                                                |                                                            | 0,00                                                                                                                                                     | 0,00                             |
| D.III.                                                                                           | Inne przychody operacyjne                                                              |                                                            | 14 745,82                                                                                                                                                | 17 987,83                        |
| E.                                                                                               | Pozostałe koszty operacyjne                                                            |                                                            | 938,92                                                                                                                                                   | 560,09                           |

JOANNA CHEREK  
główny księgowy

2022-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker  
kierownik jednostki



|        |                                                                                                                                                              |                      |                      |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00                 | 0,00                 |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 938,92               | 560,09               |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | <b>-4 134 709,87</b> | <b>-4 192 716,04</b> |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>312,51</b>        | <b>191,87</b>        |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 312,51               | 191,87               |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>94,95</b>         | <b>0,00</b>          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 94,95                | 0,00                 |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                 | 0,00                 |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-4 134 492,31</b> | <b>-4 192 524,17</b> |
| J.     | <b>Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| K.     | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-4 134 492,31</b> | <b>-4 192 524,17</b> |
|        |                                                                                                                                                              |                      |                      |

JOANNA CHEREK  
główny księgowy

2022-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

016EAFDDFEE6C1DA

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.03.28

Strona 2 z 3



Wyjaśnienia do sprawozdania

JOANNA CHEREK  
główny księgowy

2022-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker  
kierownik jednostki



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Szkół w Łęgu</b><br>ul. Chojnicka 3<br>89-652 Łąg<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>771554738</b> | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone</b><br><b>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br><b>Gmina Czersk</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>85D506E58750A068</b><br> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                          | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                         | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                          |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                      | 7 264 574,32                                                                                             | 7 473 536,40                                                                                                                                                                           |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                     | 4 095 842,72                                                                                             | 4 250 234,27                                                                                                                                                                           |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                     | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                    | 4 040 277,37                                                                                             | 4 250 234,27                                                                                                                                                                           |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                    | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                               | 55 565,35                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                              | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                          | 3 886 880,64                                                                                             | 4 293 507,99                                                                                                                                                                           |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                             | 3 736 152,93                                                                                             | 4 134 492,31                                                                                                                                                                           |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                    | 94 886,44                                                                                                | 159 015,68                                                                                                                                                                             |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                    | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                     | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych            | 55 841,27                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                       | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| I.2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                                                                                                                   |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                       | 7 473 536,40                                                                                             | 7 430 262,68                                                                                                                                                                           |

JOANNA CHEREK  
główny księgowy

2022-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker  
kierownik jednostki



|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -4 134 492,31 | -4 192 524,17 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -4 134 492,31 | -4 192 524,17 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 3 339 044,09  | 3 237 738,51  |
|        |                                            |               |               |

JOANNA CHEREK  
główny księgowy

2022-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker  
kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

JOANNA CHEREK  
główny księgowy

2022-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker  
kierownik jednostki

