

ZESPÓŁ SZKÓŁ
w PARCZOWIE
 tel (0-59) 82144 67

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku(okres sprawozdawczy 01.01.2021-31.12.2021)

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia			Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)	
		amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja inne		Dotyczy zbytych składników	Dotyczy zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	28768,11	6088,00			6088,00		21241,37		21241,37	13614,74
2. Razem środki trwałe	4760906,43	407911,44			407911,44					5168817,87
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)										
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystym podmiotom										
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	2644480,45	234162,63			234162,63					2878643,08
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	253025,87									253025,87
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	506965,90	74316,60			74316,60					581282,50
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	1356434,21	99432,21			99432,21					1455866,42
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	4789674,54	413999,44			413999,44		21241,37		21241,37	5182432,61

Sporządził: Mirosława Kwidzińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska

2022.03.14

DYREKTOR SZKOŁY

[Podpis]

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

TABELA NR 1

ZESPÓŁ SZKÓŁ

w PARCHOWIE

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2021 roku.

(okres sprawozdawczy 01.01.2021 do 31.12.2021)

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (7+8+9)			Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	Inne zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Wartości niematerialne i prawne	28768,11	6088,00				6088,00		21241,37		21241,37	13614,74
2. Razem środki trwałe	10449850,74	99432,21				99432,21				99432,21	10549282,95
2.1. Grunty (gr. 0 KST)											
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	8197177,66										8197177,66
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST)	253025,87										253025,87
2.4. Środki transportu (gr. 7 KST)	643213,00										643213,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KST)	1356434,21	99432,21				99432,21					1455866,42
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	10478618,85	105520,21				105520,21		21241,37		21241,37	10562897,69

Sporządził: Mirosława Kwidzińska

GLÓWNY KSIĘGOWY**Mirosława Kwidzińska**

(główny księgowy)

2022.03.14

DYREKTOR SZKOŁY**mgr Jęży Werra**

(kierownik jednostki)

**ZESPÓŁ SZKÓŁ
w PARCHOWIE**

tel. (0-59) 821 44 67

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	26.021,07	nagrody jubileuszowe 5 osób kwota 26021,07
3. Inne informacje		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

Sporządził: Mirosława Kwidzińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Mirosława Kwidzińska

(główny księgowy)

2022.03.14

.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

.....
mgr Jerzy Wętrza

(kierownik Jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ w PARCHOWIE

tel. (0-59) 821 44 67

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 14.2019
Wójta Gminy Parchowo
z dnia 6.02.2019 r.

	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	Zespół Szkół w Parchowie
1.2	Siedzibę jednostki	Ul. Kartuska 19 A 77-124 Parchowo
1.3	Adres jednostki	j..w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	771557837 PKD 8560Z
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2021 – 31.12.2021
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansów	Pozycja dotyczy wyłącznie Gminy Parchowo (Organ) – jednostka samorządu terytorialnego
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący :</p> <ul style="list-style-type: none"> - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obrotu) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową. <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej . Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn. zm.), - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz.1911). <p>Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „ koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem *</p>

		porównawczym rachunku zysków i strat.
		4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednoczenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Parchowo
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Tabela nr 1 Tabela nr 2
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	nie dotyczy
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	nie dotyczy
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	nie dotyczy
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 16
1.16	Inne informacje	nie dotyczy
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	nie dotyczy
2.5	Inne informacje	nie dotyczy
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy".

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mi. ośstawa Kwidzińska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

Jednostka: ZSP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Parchowie ul. Kartuska 19A 77-124 Parchowo tel. 598214467 Numer identyfikacyjny REGON 771557837	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy w Parchowie
---	---	------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	121 394,79	174 544,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	121 394,79	174 544,03
B. Koszty działalności operacyjnej	5 524 039,62	5 834 457,10
I. Amortyzacja	308 479,23	308 479,23
II. Zużycie materiałów i energii	561 866,44	651 672,55
III. Usługi obce	268 555,24	298 086,06
IV. Podatki i opłaty	14 220,20	7 245,40
V. Wynagrodzenia	3 348 393,10	3 490 569,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	992 872,79	1 042 393,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 652,62	32 010,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 000,00	4 000,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 402 644,83	-5 659 913,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 402 644,83	-5 659 913,07
G. Przychody finansowe	694,96	169,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	694,96	169,31
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 401 949,87	-5 659 743,76
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 401 949,87	-5 659 743,76

GLÓWNY KSIĘGOWY

Miłosława Kwidzińska

Główny księgowy

2022.03.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

Kierownik jednostki

Jednostka: ZSP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Parchowie ul. Kartuska 19A 77-124 Parchowo tel. 598214467	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Gminy w Parchowie
Numer identyfikacyjny REGON 771557837	 tel. (0-59) 821 44 67	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 949 860,40	10 833 970,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 172 521,96	5 509 113,96
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 172 521,96	5 509 113,96
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 288 411,66	5 576 663,21
2.1. Strata za rok ubiegły	5 166 321,91	5 401 949,87
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	122 089,75	174 713,34
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 833 970,70	10 766 421,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 401 949,87	-5 659 743,76
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 401 949,87	-5 659 743,76
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	5 432 020,83	5 106 677,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Mi. sływa Kwizdźka
 Główny księgowy

2022.03.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

 mgr Jerzy Werny
 kierownik jednostki

Jednostka: ZSP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkół w Parchowie

ul. Kartuska 19A

77-124 Parchowo

tel. 598214467

Numer identyfikacyjny REGON

771557837

Bilans

jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2021

Adresat

Urząd Gminy w Parchowie

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 688 944,31	5 380 465,08	A. Fundusze	5 432 020,83	5 106 677,69
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 833 970,70	10 766 421,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 688 944,31	5 380 465,08	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 401 949,87	-5 659 743,76
1. Środki trwałe	5 688 944,31	5 380 465,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 401 949,87	-5 659 743,76
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 552 697,21	5 318 534,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	136 247,10	61 930,50	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	410 287,06	398 060,12
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	410 287,06	398 060,12
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 105,12	2 304,37
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 135,67	48 626,41
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	235 779,77	251 978,51
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	153 363,58	124 272,73	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	26 097,08	29 121,90	8. Fundusze specjalne	127 266,50	95 150,83
1. Materiały	26 097,08	29 121,90	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	127 266,50	95 150,83
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	47 781,00	65 966,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	47 781,00	65 966,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	79 485,50	29 184,83			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 485,50	29 184,83			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 842 307,89	5 504 737,81	Suma pasywów	5 842 307,89	5 504 737,81

2022.03.10

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Miłostwa Kwidzińska

DYREKTOR SZKOŁY

Kierownik jednostki

mgr Jerzy Werra

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie

Zespół Szkół w Parchowie
(nazwa jednostki)

z siedzibą w Parchowie ul. Kartuska 19 A za rok 2021

na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat - zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia

Parchowo 14.03.2022

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mi osława Kwidzińska

DYREKTOR SZKÓŁ

mgr Jerzy Werra

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierownik jednostki