

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA WYZWOLENIA 11 18-240 IŁOWO-OSADA 13-240 Iłowo-Osada, ul. Wyzwolenia 11 tel. 023/654 10 28			BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 2021-12-31			Adresat: GMINA IŁOWO-OSADA URZĄD GMINY IŁOWO-OSADA WPŁYNEŁO DNIA 2022 -03- 31 Nr Podpis <i>Kuc</i>		
Numer identyfikacyjny REGON: 510885067								
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku			
A. Aktywa trwałe	2 668 848,52	6 436 947,78	A. Fundusz	2 103 229,54	6 052 598,35			
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 200 130,97	12 367 951,86			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 668 848,52	6 436 947,78	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 096 901,43	-6 315 353,51			
1. Środki trwałe	2 668 848,52	6 436 947,78	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00			
1.1. Grunty	402 971,66	402 971,66	2. Strata netto (-)	-6 096 901,43	-6 315 353,51			
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	2 260 481,85	5 997 337,40	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	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	5 395,01	36 638,72	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	733 205,66	520 805,53			
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	733 205,66	520 805,53			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	35 877,49	16 844,82			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	45,08			
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	194 247,14	62 292,02			
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	374 553,61	326 721,77			
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	115,75	2 181,40			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00			
B. Aktywa obrotowe	167 586,68	136 456,10	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
I. Zapasy	823,78	2 005,78	8. Fundusze specjalne	128 411,67	112 720,44			
1. Materiały	823,78	2 005,78	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	128 411,67	112 720,44			
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	143 089,23	113 438,88						
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 516,41	2 343,80						
2. Należności od budżetów	0,00	0,00						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00						
4. Pozostałe należności	141 572,82	111 095,08						
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 673,67	21 011,44						
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 673,67	21 011,44						
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00						
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kuc
 (główny księgowy)
 mgr *Kuc*

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 w Iłowie-Osadzie
Kuc
 mgr *Kuc*
 (kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
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	2 836 435,20	6 573 403,88	Suma pasywów	2 836 435,20	6 573 403,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Aneta Kuc
 (główny księgowy)

2022-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 ZESPOŁU SZKÓL NR 1
 w Nowe-Obadzie

 mgr Irena Lisowski
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA ZESPÓŁ SZKÓŁ Nr 1 im. Mikołaja Kopernika WYZWOLENIA 11 13-240 IŁOWO-OSADA tel. 023/654 10 28	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat: GMINA IŁOWO-OSADA URZĄD GMINY IŁOWO-OSADA WPLYNĘŁO DNIA 2022 -03- 31 Nr Podpis <i>[Podpis]</i>	
Numer identyfikacyjny REGON: 510885067		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	116 019,50	150 293,25	
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	116 019,50	150 293,25	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 211 796,03	6 466 585,26	
I. Amortyzacja	100 164,93	108 119,85	
II. Zużycie materiałów i energii	440 297,81	491 655,02	
i. Usługi obce	162 307,30	66 388,12	
IV. Podatki i opłaty	4 945,00	9 500,00	
V. Wynagrodzenia	4 204 010,36	4 435 998,72	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 289 896,83	1 335 955,01	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 173,80	18 968,54	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-6 095 776,53	-6 316 292,01	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	938,50	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	938,50	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 319,36	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	1 319,36	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-6 097 095,89	-6 315 353,51	
G. Przychody finansowe	194,46	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	194,46	0,00	
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)	-6 096 901,43	-6 315 353,51	
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)	-6 096 901,43	-6 315 353,51	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Aneta Kuc
(główny księgowy)

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU SZKÓŁ NR 1
w Iłowie-Osadzie
[Podpis]
mgr Piotr Czarneski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 KOPERNIKA im. Mikołaja Kopernika WYZWOLENIA 11 13-240 Łowosada, ul. Wyzwolenia 11 13-240 ŁOWO-OSADA 023/654 10 28	<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian</p> <p style="text-align: center;">w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 2021-12-31</p>	Adresat: GMINA ŁOWO-OSADA <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> URZĄD GMINY ŁOWO-OSADA WPLYNĘŁO DNIA 2022 -03- 31 Nr Podpis <i>Kuc</i> </div>																																																																																						
Numer identyfikacyjny REGON: 510885067		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="width: 20%;">Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th style="width: 20%;">Stan na koniec roku bieżącego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</td> <td style="text-align: right;">8 373 245,84</td> <td style="text-align: right;">8 200 130,97</td> </tr> <tr> <td>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</td> <td style="text-align: right;">6 000 532,84</td> <td style="text-align: right;">10 435 194,07</td> </tr> <tr> <td>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</td> <td style="text-align: right;">6 000 532,84</td> <td style="text-align: right;">6 593 453,69</td> </tr> <tr> <td>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.4. Środki na inwestycje</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">3 841 740,38</td> </tr> <tr> <td>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>1.10. Inne zwiększenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</td> <td style="text-align: right;">6 173 647,71</td> <td style="text-align: right;">6 267 373,18</td> </tr> <tr> <td>2.1. Strata za rok ubiegły</td> <td style="text-align: right;">6 088 472,75</td> <td style="text-align: right;">6 096 901,43</td> </tr> <tr> <td>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</td> <td style="text-align: right;">85 174,96</td> <td style="text-align: right;">170 471,75</td> </tr> <tr> <td>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.5. Aktualizacja środków trwałych</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2.9. Inne zmniejszenia</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</td> <td style="text-align: right;">8 200 130,97</td> <td style="text-align: right;">12 367 951,86</td> </tr> <tr> <td>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</td> <td style="text-align: right;">-6 096 901,43</td> <td style="text-align: right;">-6 315 353,51</td> </tr> <tr> <td>1. zysk netto (+)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>2. strata netto (-)</td> <td style="text-align: right;">-6 096 901,43</td> <td style="text-align: right;">-6 315 353,51</td> </tr> <tr> <td>3. nadwyżka środków obrotowych</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>IV. Fundusz (II+, -III)</td> <td style="text-align: right;">2 103 229,54</td> <td style="text-align: right;">6 052 598,35</td> </tr> </tbody> </table>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 373 245,84	8 200 130,97	1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 000 532,84	10 435 194,07	1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 000 532,84	6 593 453,69	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	3 841 740,38	1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 173 647,71	6 267 373,18	2.1. Strata za rok ubiegły	6 088 472,75	6 096 901,43	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	85 174,96	170 471,75	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)	8 200 130,97	12 367 951,86	III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-6 096 901,43	-6 315 353,51	1. zysk netto (+)	0,00	0,00	2. strata netto (-)	-6 096 901,43	-6 315 353,51	3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	IV. Fundusz (II+, -III)	2 103 229,54
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego																																																																																						
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 373 245,84	8 200 130,97																																																																																						
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 000 532,84	10 435 194,07																																																																																						
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00																																																																																						
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 000 532,84	6 593 453,69																																																																																						
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	3 841 740,38																																																																																						
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00																																																																																						
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00																																																																																						
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00																																																																																						
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00																																																																																						
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 173 647,71	6 267 373,18																																																																																						
2.1. Strata za rok ubiegły	6 088 472,75	6 096 901,43																																																																																						
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	85 174,96	170 471,75																																																																																						
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)	8 200 130,97	12 367 951,86																																																																																						
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-6 096 901,43	-6 315 353,51																																																																																						
1. zysk netto (+)	0,00	0,00																																																																																						
2. strata netto (-)	-6 096 901,43	-6 315 353,51																																																																																						
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00																																																																																						
IV. Fundusz (II+, -III)	2 103 229,54	6 052 598,35																																																																																						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kuc
 (główny księgowy)

2022-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ NR 1
 w Łowosadzie
Piotr Olszowski
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika
1.2	siedzibę jednostki
	Iłowo-Osada
1.3	adres jednostki
	ul. Wyzwolenia 11 13-240 Iłowo-Osada
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół Szkół Nr 1 w Iłowie-Osadzie jest jednostką oświatową, nie posiadającą osobowości prawnej. Działa jako jednostka budżetowa Gminy Iłowo-Osada, realizując zadania oświatowe, będące zadaniami własnymi gminy.
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 finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera wyłącznie dane Zespołu Szkół Nr 1 w Iłowie-Osadzie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1) Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. 2) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji według rzeczywistych cen zakupu. 3) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 4) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł. 5) Zespół Szkół Nr 1 w Iłowie-Osadzie jest zwolniony z podatku dochodowego od osób prawnych, dlatego umarza środki trwale i wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia. 6) Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału.

	<p>7) rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.</p> <p>8) Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.</p> <p>9) Materiały w ciągu roku budżetowego nie są objęte gospodarką magazynową. Są zaliczane w koszty i bezpośrednio po zakupie przekazywane do zużycia. Zasada ta nie dotyczy artykułów żywności, zakupionych dla potrzeb stołówki szkolnej i przedszkolnej, które przekazywane są do magazynu a następnie rozchodowane celem sporządzenia posiłków dla dzieci. Artykuły w magazynie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>10) Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy, zgodnie z następującymi zasadami: zidentyfikowania należności, oceną stopnia prawdopodobieństwa nieściągalności oraz ustalenia wysokości odpisu aktualizacyjnego.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	W załączeniu tabela n1 i 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
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Laptopy z oprogramowaniem przekazane przez Gminę w ramach projektów „Zdalna Szkoła” w łącznej kwocie 89 750,64 zł, 2. Dopuszaenie kuchni w ramach projektu” Posilek w szkole i w domu” w kwocie 36 035,64 zł.
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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W roku 2021 wypłacono środki pieniężne na następujące świadczenia pracownicze:

	<ul style="list-style-type: none"> - nagrody jubileuszowe dla 11 osób w łącznej kwocie 84 511,78 zł brutto, - odprawy emerytalne dla 2 osób w kwocie 29 726,55 zł brutto, - ekwiwalent za urlop dla 1 osoby w kwocie 848,00 zł brutto, - ekwiwalent za używanie odzieży własnej dla 25 osób w kwocie 1 515,00 zł, - pomoc zdrowotna dla nauczycieli w kwocie 5 180,00 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Rządowy Program „Laboratoria Przyszłości” w kwocie 74 777,20 zł.
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
	<p>Grunty przekazane jednostce przez Gminę w trwały zarząd o wartości 402 971,66 zł.</p> <p>Przyjęte od jednostki nadrzędnej nakłady inwestycyjne z projektu” Modernizacja budynków użyteczności publicznej w celu zwiększenia efektywności energetycznej” w kwocie 3 841 740,38 zł.</p>

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr Aneta Kuc.....

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU SZKÓŁ NR 1
w Ilowie Osadzie

.....mgr Piotr Wiatkowski.....

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021-31.12.2021)

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	23 264,84	921,27	-	-	921,27	-	-	-	-	-	-	24 186,11
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	23 264,84	921,27	-	-	921,27	-	-	-	-	-	-	24 186,11
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	5 174 502,45	100 258,16	-	3 841 740,38	3 941 998,54	-	-	-	-	-	-	9 116 500,99
2.	Razem środki trwałe	5 174 502,45	100 258,16	-	3 841 740,38	3 941 998,54	-	-	-	-	-	-	9 116 500,99
2.1.	Grunty, w tym:	402 971,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	402 971,66
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	3 875 247,75	-	-	3 841 740,38	3 841 740,38	-	-	-	-	-	-	7 716 988,13
2.3.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Inne środki trwałe	159 801,82	34 478,73	-	-	34 478,73	-	-	-	-	-	-	194 280,55
2.5.	Pozostałe środki trwałe	721 449,51	65 779,43	-	-	65 779,43	-	-	-	-	-	-	787 228,94
2.6.	Zbiory biblioteczne	15 031,71	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 031,71
3.	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 (główny księgowy)

2022-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

DOKTOR
 (Kierownik jednostki)
 Włocławek
[Podpis]
 mgr Piotr Górecki

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	23 264,84	921,27	-	-	921,27	-	-	-	-	24 186,11
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	23 264,84	921,27	-	-	921,27	-	-	-	-	24 186,11
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	2 505 653,93	173 899,28	-	-	173 899,28	-	-	-	-	2 679 553,21
2.	Razem środki trwałe	2 505 653,93	173 899,28	-	-	173 899,28	-	-	-	-	2 679 553,21
2.1.	Grunty, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 614 765,90	104 884,83	-	-	104 884,83	-	-	-	-	1 719 650,73
2.3.	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Inne środki trwałe	154 406,81	3 235,02	-	-	3 235,02	-	-	-	-	157 641,83
2.5.	Pozostałe środki trwałe	721 449,51	65 779,43	-	-	65 779,43	-	-	-	-	787 228,94
2.6.	Zbiory biblioteczne	15 031,71	-	-	-	-	-	-	-	-	15 031,71
3.	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2022-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy) Kuc

(kierownik jednostki)
PIEKTOR
 ZESPÓŁ SZKOŁ NR 1
 w Iłowie-Osadzie
 mgr Piotr Piekotor