

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ CHEMICZNYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH UL. KOŁOBRZESKA 29 10-431 OLSZTYN 519456818 Numer identyfikacyjny REGON | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2021 | | Adresat: Prezydent Olsztyna | |
|--|--------------------------|---|--|--|------------------------|
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 3 544 212,18 | 3 509 637,10 | A. Fundusze | 3 066 450,44 | 3 061 125,63 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 10 280 668,80 | 9 701 636,10 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 544 212,18 | 3 509 637,10 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -7 214 218,36 | -6 640 510,47 |
| 1. Środki trwałe | 3 544 212,18 | 3 509 637,10 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 3 301 350,00 | 3 301 350,00 | 2. Strata netto (-) | -7 214 218,36 | -6 640 510,47 |
| 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 | 209 919,63 | 181 210,71 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 27 076,39 | B. Fundusz 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 | 32 942,55 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 554 676,47 | 506 027,71 |
| 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 | 554 676,47 | 506 027,71 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 57 142,96 | 62 283,69 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 21 986,90 | 6 246,49 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 130 600,73 | 99 369,16 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 299 902,72 | 304 491,35 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 2 455,99 | 5 871,20 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 76 914,73 | 57 516,24 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 42 587,17 | 27 765,82 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 42 587,17 | 27 765,82 |
| 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 | 33 877,50 | 23 503,93 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 33 451,02 | 23 503,93 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 426,48 | 0,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 43 037,23 | 34 012,31 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 43 037,23 | 34 012,31 | | | |
| 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 | 3 621 126,91 | 3 567 153,34 | Suma pasywów | 3 621 126,91 | 3 567 153,34 |

ŁOWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2022-03-28

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących
(kierownik jednostki)
mgr Iwona Godlewska

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ CHEMICZNYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH UL. KOŁOBRZESKA 29 10-431 OLSZTYN 519456818 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2021 | Adresat: Prezydent Olsztyna |
|--|--|--|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 544,14 | 4 684,60 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 508,00 | 743,88 |
| 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 | 36,14 | 3 940,72 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 7 405 261,67 | 6 809 781,98 |
| I. Amortyzacja | 34 575,08 | 34 575,08 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 1 811 448,59 | 853 633,66 |
| III. Usługi obce | 358 267,65 | 501 770,85 |
| IV. Podatki i opłaty | 6 672,00 | 8 811,36 |
| V. Wynagrodzenia | 4 078 407,67 | 4 276 969,34 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 015 960,39 | 1 063 561,42 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 12 726,83 | 30 347,11 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 87 203,46 | 40 113,16 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -7 404 717,53 | -6 805 097,38 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 205 113,81 | 175 503,85 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 205 113,81 | 175 503,85 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 15 947,34 | 4 793,61 |
| 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 | 15 947,34 | 4 793,61 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -7 215 551,06 | -6 634 387,14 |
| G. Przychody finansowe | 1 698,60 | 1 694,05 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 1 698,60 | 1 694,05 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 1 570,89 |
| I. Odsetki | 0,00 | 1 570,89 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -7 213 852,46 | -6 634 263,98 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 365,90 | 6 246,49 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -7 214 218,36 | -6 640 510,47 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Ewa Sachaj

2022-03-28

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godłewska

Sprawozdanie pierwotne

[Status: Ukończone]

28-03-2022 12:36:10 [Ukończeniu] ZSCHIO.E.SACHAJ

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ CHEMICZNYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH UL. KOŁOBRZESKA 29 10-431 OLSZTYN 519456818 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2021 | Adresat: Prezydent Olsztyna |
|--|--|---|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 8 263 720,73 | 10 280 668,80 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 7 165 458,09 | 6 644 481,37 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 7 165 458,09 | 6 644 481,37 |
| 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) | 5 148 510,02 | 7 223 514,07 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 5 138 590,83 | 7 214 218,36 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 7 143,33 | 5 055,37 |
| 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 | 2 775,86 | 4 240,34 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 10 280 668,80 | 9 701 636,10 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -) | -7 214 218,36 | -6 640 510,47 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | 7 214 218,36 | 6 640 510,47 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II +,- III) | 3 066 450,44 | 3 061 125,63 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Ewa Sachaj

2022-03-28

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

Zespół Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących
(kierownik jednostki)

mgr Iwona Godlewska

Sprawozdanie pierwotne

[Status: Ukończone]

28-03-2022 12:37:51 [Ukończeniu] ZSCHIO.E.SACHAJ

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|---|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Zespół Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących im. Jędrzeja Śniadeckiego |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | województwo WARMIŃSKO-MAZURSKIE, powiat M. OLSZTYN, gmina OLSZTYN |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 10-431 Olsztyn, ul. Kołobrzeska 29 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Podstawowym przedmiotem działalności jest działalność edukacyjna i wychowawczo-opiekuńcza. Cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r. |
| 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 jednostka sporządza samodzielnie |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającą kwotę określoną w przepisach jako dolna kwota tj. 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł umarza się metoda liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z tym że odpisów amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe dokonuje się w wartości 30% rocznie. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Rzeczowe składniki majątku długotrwałego użytku o niskiej jednostkowej wartości nieprzekraczającej 200 zł, nie ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych za wyjątkiem sprzętu elektronicznego. Pozostałe środki trwałe odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania, w wartości początkowej jako zużycie materiałów. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego i nie tworzy się zapasów. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości oraz drobne elementy i części do napraw i konserwacji odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu. W jednostce rozliczenie międzyokresowe kosztów mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy Ewidencje kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na koncie zespołu „4” |
| 5. | inne informacje |
| | Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. |
| 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 |
| | występuje- zgodnie z Tabelami: nr 1,2,3,4 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | występuje- zgodnie z Tabelą nr 5 |
| 1.3. | kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 6 |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | Nie występuje- zgodnie z tabelami nr 7, 8 |
| 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 występuje- zgodnie z Tabelą nr 9 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 10 |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | występuje- zgodnie z Tabelą nr 11 |

| | |
|-------|--|
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 12 |
| 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 występuje- zgodnie z Tabelą nr 13 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 13 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 13 |
| 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 obowiązków z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 14 |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 15 |
| 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 występuje- zgodnie z Tabelą nr 16 |
| 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 występuje- zgodnie z Tabelą nr 17 |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 18 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | występuje- zgodnie z Tabelą nr 19 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 20 |
| 2. | |
| 2.1. | wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 21 |
| 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- zgodnie z Tabelą nr 22 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 23 |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansowych publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | Nie dotyczy JST |
| 2.5. | inne informacje |
| | występuje- zgodnie z Tabelą nr 24 |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 25 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Michał Sachaj
(główny księgowy)

2022-03-28

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godłewska
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie pierwotne
[Status: Ukończone]
28-03-2022 12:41:21 [Ukonczenie] ZSCHIO.E.SACHAJ

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych w czasie

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 - 14) |
|--------|---|----------------------------------|-------------|------|------|-----------|-----------|--------------|------|------|------|-----------|---|
| | | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | |
| 1 | 2 | 3 | | | | | | | | | | | 15 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4) | 5 323 995,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 661,83 | 38 661,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 661,83 | 5 323 995,00 |
| 2. | Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5) | 5 323 995,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 661,83 | 38 661,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 661,83 | 5 323 995,00 |
| 2.1. | Grunt ogółem, w tym: | 3 301 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 301 350,00 |
| | Grunt stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. | przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 1 973 983,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 973 983,17 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 661,83 | 38 661,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 661,83 |
| 2.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. | Inne środki trwałe, w tym: | 48 661,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 2.5.1. | Dobra kultury | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* przemieszczenie wewnętrzne: powinno odzwierciedlać przekazanie obiektu zdanego do użytkowania lub zakończonego ulepszenia do eksploatacji i jego ujęcie na koncie „Środki trwałe” w razie wcześniejszego ujęcia tego obiektu lub ulepszenia na koncie „Środki trwałe w budowie” (wykazuje się więc tu wartość początkową obiektów przyjętych do środków trwałych, które uprzednio znajdowały się w budowie, montażu lub podlegały ulepszeniu tj. przebudowie, rozbudowie, modernizacji, rekonstrukcji).

Sporządziła (data, imię i nazwisko): 28-03-2022 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DIREKTOR
Zespołu Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Sachaj

mgr Iwona Godlewska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2021 r.

Tabela nr 2
do instrukcji

Zespół Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących im. Jędrzeja Śniadeckiego w Olsztynie ul. Kołobrzaska 29, 10-431 Olsztyn

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych w czasie

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) |
|--------|--|----------------------------------|---|--------------|------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|---|
| | | | amortyzacja za rok obrotowy (koszt rodzajowy konto 400) | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6) | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4) | 1 779 782,82 | 34 575,08 | 0,00 | 7 719,28 | 42 294,36 | 0,00 | 0,00 | 7 719,28 | 7 719,28 | 1 814 357,90 |
| 2. | Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5) | 1 779 782,82 | 34 575,08 | 0,00 | 7 719,28 | 42 294,36 | 0,00 | 0,00 | 7 719,28 | 7 719,28 | 1 814 357,90 |
| 2.1. | Grunty, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 1 764 063,54 | 28 708,92 | 0,00 | 0,00 | 28 708,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 792 772,46 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 3 866,16 | 0,00 | 0,00 | 11 585,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 585,44 |
| 2.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. | Inne środki trwałe, w tym: | 15 719,28 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 719,28 | 7 719,28 | 10 000,00 |
| 2.5.1 | Dobra kultury | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 28-03-2022 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
Zespołu Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących
mgr Iwona Godlewska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2021 r.

Tabela nr 3
do instrukcji

Zespół Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących im. Jędrzeja Śniadeckiego w Olsztynie ul. Kołobrzeska 29, 10-431 Olsztyn

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych jednorazowo

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14) |
|------|---|----------------------------------|-------------|-----------------------------|--------------|---|------------------------------------|--------------|------------|-----------------------------|--------------|---|---|---|
| | | | nabycie | przemieszczenia wewnętrzne* | aktualizacja | inne zwiększenia (w tym nieodpłatnie otrzymane) | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7) | zbycie | likwidacja | przemieszczenia wewnętrzne* | aktualizacja | inne zmniejszenia (w tym nieodpłatnie przekazane) | zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2) | 29 730,95 | 15 698,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 698,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 429,44 |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 29 730,95 | 15 698,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 698,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 429,44 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2) | 2 605 827,11 | 307 782,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 307 782,17 | 0,00 | 410,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 410,18 | 2 913 199,10 |
| 2. | Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3) | 2 605 827,11 | 307 782,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 307 782,17 | 0,00 | 410,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 410,18 | 2 913 199,10 |
| 2.1. | Pozostałe śr. trwałe (jednor. umarzane) | 2 523 909,16 | 306 764,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 306 764,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 830 673,77 |
| 2.2. | Zbiory biblioteczne | 81 917,95 | 1 017,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 017,56 | 0,00 | 410,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 410,18 | 82 525,33 |
| 2.3. | Zapasy wojenne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* przenieszenie wewnętrzne: powinno odzwierciedlać przekazanie obiektu zdanego do używania lub zakończonego ulepszenia do eksploatacji i jego ujęcie na koncie „Środki trwałe” w razie wcześniejszego ujęcia tego obiektu lub ulepszenia na koncie „Środki trwałe w budowie”. Wykazuje się więc tu wartość początkową obiektów przyjętych do środków trwałych, które uprzednio znajdowały się w budowie, montażu lub podlegały ulepszeniu (przebudowie, rozbudowie, modernizacji, rekonstrukcji).

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 28-03-2022 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Zespołu Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godlewska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2021 r.

Tabela nr 4
do instrukcji

Zespół Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących im. Jędrzeja Śniadeckiego w Olsztynie ul. Kołobrzeska 29, 10-431 Olsztyn

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarżanych jednorazowo

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11) |
|------|---|----------------------------------|-----------------------------|--------------|------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|--------------|---|
| | | | umorzenie za rok obrotowy * | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6) | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2) | 29 730,95 | 15 698,49 | 0,00 | 0,00 | 15 698,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 429,44 | |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 29 730,95 | 15 698,49 | 0,00 | 0,00 | 15 698,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 429,44 | |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2) | 2 605 827,11 | 307 782,17 | 0,00 | 0,00 | 307 782,17 | 410,18 | 0,00 | 0,00 | 410,18 | 2 913 199,10 | |
| 2. | Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3) | 2 605 827,11 | 307 782,17 | 0,00 | 0,00 | 307 782,17 | 410,18 | 0,00 | 0,00 | 410,18 | 2 913 199,10 | |
| 2.1. | Pozostałe śr. trwałe (jednor. umarżane) | 2 523 909,16 | 306 764,61 | 0,00 | 0,00 | 306 764,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 830 673,77 | |
| 2.2. | Zbiory biblioteczne | 81 917,95 | 1 017,56 | 0,00 | 0,00 | 1 017,56 | 410,18 | 0,00 | 0,00 | 410,18 | 82 525,33 | |
| 2.3. | Zapasy wojenne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

* (np. koszty rodzajowy konto 401..., rozliczenie zakupu konto 3..., pozostałe środki trwałe konto 013....)

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 28.03-2022 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
Zespołu Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących
mgr Iwona Goalewska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2021 r.

Tabela nr 5
do instrukcji

Zespół Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących im. Jędrzeja Śniadeckiego w Olsztynie ul. Kołobrzeska 29, 10-431 Olsztyn

Wartości netto środków trwałych

| Lp. | Grupy rodzajowe | Wartość bilansowa na koniec roku obrotowego | Aktualna wartość rynkowa - wartość na koniec roku obrotowego |
|-----|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Grunty | | |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 301 350,00 | Jednostka nie dysponuje takimi danymi. |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 181 210,71 | Jednostka nie dysponuje takimi danymi. |
| 4 | Środki transportu | 27 076,39 | Jednostka nie dysponuje takimi danymi. |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | Jednostka nie dysponuje takimi danymi. |
| 5.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | Jednostka nie dysponuje takimi danymi. |

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 28-03-2022 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sachaj

DYREKTOR
Zespołu Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godlewska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2021 r.

Tabela nr 11
do instrukcji

Zespół Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących im. Jędrzeja Śniadeckiego w Olsztynie ul. Kołobrzaska 29, 10-431 Olsztyn.

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
(stan pożyczek zagrożonych)**

| Lp. | Kategoria | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------|--|----------------------------------|-----------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Z tytułu należności cywilnoprawnych | 23 092,33 | 5 531,49 | 0,00 | 0,00 | 28 623,82 |
| 2. | Z tytułu należności publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Z pozostałych tytułów: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA | | 23 092,33 | 5 531,49 | 0,00 | 0,00 | 28 623,82 |

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 28-03-2022 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
Zespołu Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Gołtewska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2021 r.

Tabela nr 19
do instrukcji

Zespół Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących im. Jędrzeja Śniadeckiego w Olsztynie ul. Kołobrzeska 29, 10-431 Olsztyn

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze wg. tytułów | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto+zus+podatek) tj. wynagrodzenie jako wszystkie składniki z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych | 3 926 335,45 |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 44 729,72 |
| 3. | odprawy emerytalne i rentowe | 41 719,98 |
| 4. | dodatkowe wynagrodzenie roczne "trzynastka" | 299 902,72 |
| 5. | składki zus i FP - finansowane przez pracodawcę w tym "trzynastki" | 814 660,33 |
| 6. | wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 7 664,58 |
| 7. | koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych | 3 610,00 |
| 8. | koszty szkoleń | 9 040,38 |
| 9. | koszty dofinansowania do studiów | 0,00 |
| | SUMA | 5 147 663,16 |

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 28-03-2022 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

DYREKTOR
Zespołu Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących
mgr Iwona Godlewska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2021 r.

Tabela nr 24
do instrukcji

Zespół Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących im. Jędrzeja Śniadeckiego w Olsztynie ul. Kołobrzeska 29, 10-431 Olsztyn

Inne informacje

| Lp. | Informacja |
|-----|--|
| 1 | 2 |
| 1. | Zatrudnienie w etatach na koniec bieżącego roku obrotowego: 59,16 |
| 2. | Zatrudnienie w osobach na koniec bieżącego roku obrotowego: 65 |
| 3. | Wynagrodzenie (w zł) biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego: nie dotyczy |
| 4. | Informacje ze szczegółowością określoną w punktach 6.2 i 6.3 Stanowiska KSR stanowiącego załącznik do uchwały nr 2/2019 KSR z dnia 22 stycznia 2019 r. w sprawie przyjęcia stanowiska KSR w sprawie ujęcia, wyceny i prezentacji gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste, a także w sprawie przekształcenia prawa wieczystego użytkowania tych gruntów w prawo własności - dotyczy UMO: |
| | nie dotyczy. |
| | |
| | |

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 28-03-2022 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR
Zespołu Szkół Chemicznych
i Ogólnokształcących
mgr Iwona Godlewska

