

MDOK. 69.03.2023 - W  
109313

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ CHEMICZNYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH</b> <b>UL. KOŁOBRZESKA 29</b> <b>10-431 OLSZTYN</b> <b>519456818</b> Numer identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu budżetowego</b> <b>sprządzony</b> <b>na dzień 31/12/2022</b>		Adresat <b>Prezydent Olsztyna</b>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	3 509 637,10	3 477 062,02	<b>A. Fundusze</b>	3 061 125,63	3 027 038,55
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 701 636,10	9 172 057,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 509 637,10	3 477 062,02	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 640 510,47	-6 145 019,01
1. Środki trwałe	3 509 637,10	3 477 062,02	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	3 301 350,00	3 301 350,00	2. Strata netto (-)	-6 640 510,47	-6 145 019,01
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	181 210,71	152 501,79	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	27 076,39	23 210,23	<b>B. Fundusz płacówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	506 027,71	533 029,30
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	506 027,71	533 029,30
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	62 283,69	79 257,26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 246,49	17 117,16
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	99 369,16	73 970,85
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	304 491,35	314 837,44
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	5 871,20	6 086,11
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	57 516,24	83 005,83	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	27 765,82	41 760,48
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 765,82	41 760,48
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	23 503,93	23 917,05			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	23 503,93	23 917,05			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 012,31	59 088,78			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	34 012,31	59 088,78			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 567 153,34</b>	<b>3 560 067,85</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 567 153,34</b>	<b>3 560 067,85</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)  
mgr Ewa Sachaj

2023-03-22

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

(kierownik jednostki)  
mgr Iwona Godlewska



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ CHEMICZNYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH</b> <b>UL. KOŁOBRZESKA 29</b> <b>10-431 OLSZTYN</b> <b>519456818</b> Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2022	Adresat: Prezydent Olsztyna
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	4 684,60	8 950,49
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	743,88	653,80
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	3 940,72	8 296,69
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	6 809 781,98	6 390 535,47
I Amortyzacja	34 575,08	32 575,08
II Zużycie materiałów i energii	853 633,66	586 020,65
III Usługi obce	501 770,85	197 224,27
IV Podatki i opłaty	8 811,36	0,00
V Wynagrodzenia	4 276 969,34	4 424 221,31
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 063 561,42	1 129 859,62
VII Pozostałe koszty rodzajowe	30 347,11	16 261,68
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	40 113,16	4 372,86
X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-6 805 097,38	-6 381 584,98
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	175 503,85	251 112,95
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	175 503,85	251 112,95
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	4 793,61	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	4 793,61	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-6 634 387,14	-6 130 472,03
<b>G. Przychody finansowe</b>	1 694,05	4 806,97
I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II Odsetki	1 694,05	4 806,97
III Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	1 570,89	2 236,79
I Odsetki	1 570,89	2 236,79
II Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-6 634 263,98	-6 127 901,85
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	6 246,49	17 117,16
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-6 640 510,47	-6 145 019,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Iwona Sachaj

2023-03-22

(rok miesiąc dzień)

DYREKTOR

Zespół Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godłewska

Sprawozdanie pierwotne

22-03-2023 10:13:11 [Status: Ukończone]

22-03-2023 10:13:11 [Ukończenie] ZSCHIO.E.SACHAJ



109326

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ CHEMICZNYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH UL. KOŁOBRZEŃSKA 29 10-131 OLSZTYN 519456818 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2022	Adresat Prezydent Olsztyna	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 280 668,80	9 701 636,10
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 644 481,37	6 148 979,56
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 644 481,37	6 148 979,56
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. Niespłacone 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)		7 223 514,07	6 678 558,10
2.1. Strata za rok ubiegły		7 214 218,36	6 640 510,47
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		5 055,37	36 389,15
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. Pasa wa 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		4 240,34	1 658,48
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		9 701 636,10	9 172 057,56
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		-6 640 510,47	-6 145 019,01
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-6 640 510,47	-6 145 019,01
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz ( II +, - III )		3 061 125,63	3 027 038,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Iwona Sachaj

2023-03-22

(rok miesiąc dzień)

Sprawozdanie pierwotne  
22-03-2023 10:14:19 [Status: Ukończony]  
22-03-2023 10:14:29 [Ukończenie] ZSCH.O.E.SACHAJ

DYREKTOR

Zespołu Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godlewska

# INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:
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-opiekunicza. Cele i zadania określone w Ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe jednostka sporządza samodzielnie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającą kwotę określoną w przepisach jako dolna kwota tj. 10 tys. zł - ułamka się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł ułamka się metodą 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.</p> <p>Dla zadnych 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.</p> <p>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.</p> <p>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materialowego 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.</p> <p>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.</p> <p>Ewidencje kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na koncie zespołu „4”</p>
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:
I.	
I.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
I.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	występuje- zgodnie z Tabelą nr 5
I.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 6;
I.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje- zgodnie z tabelami nr 7, 8;
I.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;
I.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 10;
I.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)
	występuje-zgodnie z Tabelą nr 11
I.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	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje- zgodnie z Tabelą nr 15
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
	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	łączną 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

2023-03-22

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

(główny księgowy)

(rok miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)  
mgr Iwona Godlewska

Sprawozdanie pierwotne  
22-03-2023 10:15:24 [Status: Ukończone]  
22-03-2023 10:15:24 [Ukończenie] ZSCH.O.E.SACHAJ

Zmiany stanu wartości początkowej i prawnych aktywów trwałych - umieszczonych w czasie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 - 14)	
			nabycie	przenieszenia wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia (w tym nieodpłatnie otrzymane)	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszenie 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)	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
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	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	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	5 323 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 323 995,00
2.1.	Gruntowy ogółem, w tym: Gruntów stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 301 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 301 350,00
2.1.1	Gruntowy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazywane 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	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	0,00	1 973 983,17
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	38 661,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2.5.	Inne środki trwałe, w tym: Dobry kulturalny	10 000,00	0,00	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	Środki trwałe w budowie (liniowe)	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
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (liniowe)	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
4.	(liniowe)	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 użytkowania lub zakończenia ulepszenia do eksploatacji i jego ujęcie na koncie „Środki trwałe” w razie wczesniejszego ujęcia tego obiektu lub ulepszenia na koncie „Środki trwałe w budowie” (wykazując się więc tu wartość początkową obiektów przysięchych do środków trwałych, które urządzenia znajdowały się w budowie, montażu lub podlegały ulepszeniom i) przebudowie, rozbudowie, modernizacji, renowacji)

Sprawozdanie (data, imię i nazwisko, stanowisko): 22-03-2023 r. - Ewa Sackaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Sackaj

DIREKTOR  
Zespołu Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Podlewska



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 (koszty rodzajowy konto 400)	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące żywych 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)	1 814 357,90	32 575,08	0,00	0,00	32 575,08	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 932,98
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	1 814 357,90	32 575,08	0,00	0,00	32 575,08	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 932,98
2.1.	Grunt, 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.	Grunt stanowiący 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	1 792 772,46	28 708,92	0,00	0,00	28 708,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1 821 481,38
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 585,44	3 866,16	0,00	0,00	3 866,16	0,00	0,00	0,00	0,00	15 451,60
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:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
2.5.1	Wachry kabinowy	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

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 22-03-2023 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Ewa Sachaj

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących  
mgr Iwona Gódlowska



Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2022 r.

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

Tabela nr 3  
do instrukcji

Zmiany stanu wartości początkowej 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 + 8 – 14)	
			nabycie	przenieszenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia (w tym nieodpłatnie otrzymane)	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia (w tym nieodpłatnie przekazane)		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	45 429,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 429,44
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	45 429,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 429,44
I.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)	2 913 199,10	28 351,82	0,00	0,00	0,00	0,00	28 351,82	0,00	173 385,80	0,00	0,00	173 385,80	2 768 165,12
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3)	2 913 199,10	28 351,82	0,00	0,00	0,00	0,00	28 351,82	0,00	173 385,80	0,00	0,00	173 385,80	2 768 165,12
2.1.	Pozostałe śr. trwałe (jednor. umarżane)	2 830 673,77	14 844,56	0,00	0,00	0,00	0,00	14 844,56	0,00	173 385,80	0,00	0,00	173 385,80	2 672 132,53
2.2.	Zbiory biblioteczne	82 525,33	13 507,26	0,00	0,00	0,00	0,00	13 507,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 032,59
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 zdolnego do użytkowania lub zakończonego ulepszenia do eksploatacji i jego ujęcie na koncie „Środki trwałe” w czasie 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).

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 22-03-2023 r. - Ewa Suchaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godlewska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2022 r.

Tabela nr 4  
do instrukcji

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	umorzony za rok obrotowy *	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
				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 (1.1 + 1.2)	45 429,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 429,44
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	45 429,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 429,44
I.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)	2 913 199,10	28 351,82	0,00	0,00	28 351,82	0,00	173 385,80	0,00	173 385,80	2 768 165,12
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3)	2 913 199,10	28 351,82	0,00	0,00	28 351,82	0,00	173 385,80	0,00	173 385,80	2 768 165,12
2.1	Pozostałe śr. trwałe (jednor. umarżane)	2 830 673,77	14 844,56	0,00	0,00	14 844,56	0,00	173 385,80	0,00	173 385,80	2 672 132,53
2.2.	Zbiory biblioteczne	82 525,33	13 507,26	0,00	0,00	13 507,26	0,00	0,00	0,00	0,00	96 032,59
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. koszt rodzajowy konto 401..., rozliczenie zakupu konto 3..., pozostałe środki trwałe konto 013,...)

Sporządziła (data, imię i nazwisko, stanowisko): 22-03-2023 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Górniewska



Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2022 r.

Tabela nr 5  
do instrukcji

Zespół Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących im. Jędrzeja Śniadeckiego w Olsztynie ul. Kolobrzeska 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	152 501,79	Jednostka nie dysponuje takimi danymi.
4	Środki transportu	23 210,23	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): 22-03-2023 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godlewska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2022 r.

Tabela nr 11  
do instrukcji

Zespół Szkół Chemicznych i Ogólnokształcących im. Jędrzeja Śniadeckiego w Olsztynie ul. Kołobrzeska 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	28 623,82	2 236,79	0,00	0,00	30 860,61
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
	<b>SUMA</b>	<b>28 623,82</b>	<b>2 236,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 860,61</b>

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 22-03-2023 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godłewska



Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2022 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	4 068 988,94
2.	nagrody jubileuszowe	38 859,70
3.	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	dotatkowe wynagrodzenie roczne "trzynastka"	304 491,35
5.	składki zus i FP - finansowane przez pracodawcę w tym "trzynastki"	855 711,50
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	31 624,95
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych	2 595,00
8.	koszty szkoleń	6 177,00
9.	koszty dofinansowania do studiów	900,00
	<b>SUMA</b>	<b>5 309 348,44</b>

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 22-03-2023 r. - Ewa Szeląg - Główny księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godlewska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2022 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: <b>64,44</b>
2.	Zatrudnienie w osobach na koniec bieżącego roku obrotowego: <b>67</b>
3.	Wynagrodzenie (w zł) biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego: <b>nie dotyczy</b>
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:
	<b>nie dotyczy.</b>

Sporządził/a (data, imię i nazwisko, stanowisko): 22-03-2023 r. - Ewa Sachaj - Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Chemicznych  
i Ogólnokształcących

mgr Iwona Godlewska