

ZESPÓŁ SZKÓŁ W DROHICZYNIE

ul. Warszawska 51

17-312 Drohiczyń

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

NIP 544 14 10 244 REG. 052131977

ZESPÓŁ SZKÓŁ W DROHICZYNIE	BILANS	Adresat
	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2021-12-31	URZĄD MIEJSKI W DROHICZYNIE
Nr statystyczny - REGON 052131977		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	7 988 629,27	7 674 356,18	A. Fundusz	7 675 191,26	7 326 033,15
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	12 414 699,52	12 626 252,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 988 629,27	7 674 356,18	II. Wynik finansowy netto	-4 739 508,26	-5 300 218,97
1. Środki trwałe	7 988 629,27	7 621 371,18	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-4 739 508,26	-5 300 218,97
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowaniu wieczystym innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 961 874,40	7 563 223,40	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	26 754,87	58 147,78	B. Fundusze placówek		
			C. Państwowe fundusze celowe		
1.4. Środki transportu			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	575 469,27	613 706,88
1.5. Inne środki trwałe			I. Zobowiązania długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)		52 985,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	575 469,27	613 706,88
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 283,00	1 530,00
III. Należności długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	17 804,00	21 482,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	97 181,34	105 554,91
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	241 871,65	254 983,93
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	262 031,26	265 383,85	8. Fundusze specjalne	216 329,28	230 156,04
I. Zapasy	45 477,98	35 227,81	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	216 329,28	230 156,04
1. Materiały	45 477,98	35 227,81	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	142 414,00	61 760,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	224,00	0,00			
4. Pozostałe należności	142 190,00	61 760,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	74 139,28	168 396,04			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	74 139,28	168 396,04			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	8 250 660,53	7 939 740,03	Suma pasywów	8 250 660,53	7 939 740,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Monika Ziniewicz

2022-02-23

KIEROWNIK
 Biura Obsługi Szkół
 w Drodziszynie.....
 (kierownik jednostki)
 mgr Elżbieta Jaróć

ZESPÓŁ SZKÓŁ W DROHICZYNIE

ul. Warszawska 51

17-312 Drohiczyn

17-312 Drohiczyn

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

NIP 544 14 10 244 REG. 052131977

ZESPÓŁ SZKÓŁ W DROHICZYNIE**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
2021-12-31**

Adresat

URZĄD MIEJSKI W DROHICZYNIE

Nr statystyczny - REGON

052131977

Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	34 764,18	39 763,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	34 764,18	39 763,36
B. Koszty działalności operacyjnej	4 781 255,02	5 342 035,72
I. Amortyzacja	364 543,61	415 191,19
II. Zużycie materiałów i energii	387 936,91	402 385,87
III. Usługi obce	78 623,78	183 720,09
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	3 014 951,31	3 310 255,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	914 948,11	998 031,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 251,30	32 451,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 746 490,84	-5 302 272,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 980,00	2 050,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	6 980,00	2 050,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 739 510,84	-5 300 222,36
G. Przychody finansowe	2,58	3,39
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	2,58	3,39
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 739 508,26	-5 300 218,97
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 739 508,26	-5 300 218,97

GLÓWNY KSIĘGOWYmgr Monika Zimiewicz
(główny księgowy)2022-02-23
(data)**KIEROWNIK**

Biura Obsługi Szkół

w Drohiczynie

(kierownik jednostki)

mgr Elżbieta Jaroć

ZESPÓŁ SZKÓŁ W DROHICZYNIE
ul. Warszawska 51
17-312 Drohiczyń

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W DROHICZYNIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2021-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W DROHICZYNIE
Nr statystyczny - REGON 052131977		Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 851 509,29	12 414 699,52
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 325 522,81	4 990 827,61
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 328 483,96	5 300 218,97
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	996 702,85	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	336,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 762 332,58	4 779 275,01
2.1. Strata za rok ubiegły	4 727 565,82	4 739 508,26
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 766,76	39 766,75
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 414 699,52	12 626 252,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 739 508,26	-5 300 218,97
1. Zysk netto		
2. Strata Netto	-4 739 508,26	-5 300 218,97
3. Nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II +,- III)	7 675 191,26	7 326 033,15

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariusz Biniowicz
(główny księgowy)

23-02-2022

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Obsługi Szkół
w Drohiczyźnie

mgr Andrzej Jaroń
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Zespół Szkół w Drohiczynie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>ul. Warszawska 51, 17-312 Drohiczyn</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Warszawska 51, 17-312 Drohiczyn</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Podstawowym celem działania Zespołu Szkół jest edukacja.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01-01-2021r. do 31-12-2021r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Nowe środki trwale przyjmuje się na stan wg cen ich zakupu. W przypadku otrzymania nieodpłatnie od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w protokole przekazania. Środki trwale ewidencjonowane są na „Środki trwale” i „Pozostałe środki trwale w użytkowaniu”. Umorzenie „Środków trwałych” księgowane jest na koncie 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Pozostałe środki trwale oraz zbiory biblioteczne ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100 % w momencie przyjęcia na stan. Zapasy obejmują materiały – stan oleju grzewczego w zbiornikach. Na dzień bilansowy materiały wycenia się w cenach zakupu.</i>
5.	inne informacje
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

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych umarżane stopniowo						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenia	Zbycie	Likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	16 583 219,36	47 933,10	0,00	0,00	0,00	16 631 152,46
II. 1. Środki trwale	16 583 219,36	47 933,10	0,00	0,00	0,00	16 631 152,46
III. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie –stan na początek roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Zmniejszenie umorzenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	8 594 590,09	415 191,19	0,00	0,00	9 009 781,28	7 621 371,18
II. 1. Środki trwale	8 594 590,09	415 191,19	0,00	0,00	9 009 781,28	7 621 371,18
III. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych umarżane jednorazowo						
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenia	Zbycie	Likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	54 774,57	0,00	0,00	0,00	47 844,57	6930,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	1 293 196,90	21 855,10	0,00	0,00	919,87	1 314 132,13
II. 1. Środki trwale	1 293 196,90	21 855,10	0,00	0,00	919,87	1 314 132,13
III. Zbiory biblioteczne	120 143,99	15 000,00	0,00	0,00	2086,22	133 057,77
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie –stan na początek roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Zmniejszenie umorzenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów
1	2	3	4	5	6	7
I. Wartości niematerialne i prawne	54774,57	0,00	0,00	47844,57	6930,0	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwale	1 293 196,90	0,00	21 855,10	919,87	1 314 132,13	0,00
II. 1. Środki trwale	1 293 196,90	0,00	21855,10	919,87	1 314 132,13	0,00
III. Zbiory biblioteczne	120 143,99	0,00	15 000,00	2086,22	133 057,77	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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

	Brak gruntów przyjętych w użytkowanie wieczyste
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Brak odpisów aktualizujących wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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
	Brak zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie
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
	4.308.287,15 zł
1.16.	inne informacje
	Brak informacji
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	Brak informacji
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Kwiecisz
(główny księgowy)

2022.02.23
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Obsługi Szkół
w Drohiczynie
mgr Elżbieta Jaroc
(kierownik jednostki)