

Wydział Finansowy  
2023-224~

<b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b> <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY</b> <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pieniężnie</b> 14-520 Pieniężno, ul. Ornecka 8 tel. (55) 243-80-15 NIP 582 125 116 REGON 281408772	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2021 r.</b>	<b>Adresat:</b> Urząd Miejski
<b>Numer identyfikacyjny REGON</b> <b>281408772</b>		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	111 470,29	86 956,94	A Fundusz	-193 154,48	-238 906,09
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 958 905,95	5 672 640,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	111 470,29	86 956,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 152 060,43	-5 911 546,17
A.II.1 Środki trwałe	111 470,29	86 956,94	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 152 060,43	-5 911 546,17
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	101 385,58	80 565,56	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 472,23	6 314,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	612,48	76,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	394 067,09	392 992,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	394 067,09	392 992,60
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 812,32	54 570,10
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	269 170,06	290 309,27

Leopold Górniewicz

Leopold Górniewicz

(główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

Zespołu Szkolno-Przedszkolnego

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	89 442,32	67 129,57	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 964,67	2 020,24	D.II.8 Fundusze specjalne	74 084,71	48 113,23
B.I.1 Materiały	5 964,67	2 020,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	74 084,71	48 113,23
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	29 351,94	36 810,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 392,94	16 996,10			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	19 959,00	19 814,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 125,71	28 299,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	54 125,71	28 299,23			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Województwo Kujawsko-Pomorskie

Leona Pundoluk

(główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

07 771 105  
Zespół do spraw...

...

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>200 912,61</b>	<b>154 086,51</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>200 912,61</b>	<b>154 086,51</b>

Główny księgowy

Lechada Danisluik

(główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

OTRZYMANO  
Zespołu Szkół Technicznych im. J. Piłsudskiego

Janina

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główny księgowy

(główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół  
Gimnazjalnego

(kierownik jednostki)

28.03.2024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY</b> <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pieniężnie</b> w Pieniężnie 14-520 Pieniężno, ul. Ornecka 8 (55) 243-60-15 NIP 582162514-520 Pieniężno 281408772 Numer identyfikacyjny REGON  <b>281408772</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat:  <b>Urząd Miejski</b>  Wysłać bez pisma przewodniego	
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz Jednostki na początek okresu (BO)</b>	4 505 098,55	4 958 905,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 068 653,37	5 865 806,16	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 068 653,37	5 865 806,16	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 614 845,97	5 152 072,03	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 614 845,97	5 152 060,43	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	11,60	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz Jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	4 958 905,95	5 672 640,08	

Główny Księgowy

główny księgowy

2022-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Zespół Szkolno-Przedszkolny

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 152 060,43	-5 911 546,17
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 152 060,43	-5 911 546,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-193 154,48	-238 906,09

Główny Księgowy

Leokadia Danioluk

główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkół - Przedszkola

*[Signature]*

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

Leszek Danteluk

główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR  
Zespołu Szkółno-Przedszkolnego

Leszek Danteluk

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY</b> <b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pienieźnie</b> 14-520 Pienieźnik 8 ul. Ornecka 8 85 (55) 243-60-15 NIP 582165407 REGON 281408772 Numer identyfikacyjny REGON <b>281408772</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat: <b>Urząd Miejski</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	131 855,80	222 838,16
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	131 855,80	222 826,56
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	11,60
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	5 283 942,03	6 134 403,56
B.I. Amortyzacja	24 611,75	24 513,35
B.II. Zużycie materiałów i energii	593 646,26	753 193,28
B.III. Usługi obce	79 983,25	86 796,26
B.IV. Podatki i opłaty	3 603,98	7 330,45
B.V. Wynagrodzenia	3 508 651,54	4 095 331,82
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 072 447,40	1 166 222,76
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	997,85	1 015,64
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-5 152 086,23	-5 911 565,40
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

główny księgowy

2022-03-29  
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 152 086,23	-5 911 565,40 ✓
G.	Przychody finansowe	25,80	19,23
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	25,80	19,23
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 152 060,43	-5 911 546,17
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 152 060,43	-5 911 546,17 ✓

Główny księgowy

Lech Miśkiewicz

główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Funkcyjno-Pracowniczego

Janusz

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

Leokadia Bonteluk

główny księgowy

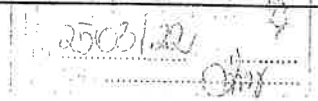
2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkółno-Wychowawczego

*[Signature]*

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkółno-Przedszkolny w Pienieźnie</b> w PIENIEŻNIE ul. Ornecka 8 14-520 PIENIEŻNO (55) 243-60-15 NIP 5821625146 REGON 281408772	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b>	Adresat:  Urząd Miejski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>281408772</b>		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Leokadia Manteluk  
(główny księgowy)

2022.03.29  
rok mies. dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkółno-Przedszkolnego

[Signature]  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

*Leonarda Danteluk*

(główny księgowy)

2022.03.29

rok mies. dzień

DYREKTOR  
Zespołu Szkół i Przedszkola

*[Signature]*

(kierownik jednostki)

W 1/31

NIP 5821625146 REGON 281408772	
<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pieniężnie
1.2	siedzibę jednostki Pieniężno
1.3	adres jednostki 14-520 Pieniężno, ul. Ornecka 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zespół Szkolno-Przedszkolny w skład którego wchodzi Szkoła Podstawowa w Pieniężnie i Przedszkole Publiczne w Pieniężnie, jest gminną samorządową jednostką organizacyjną realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 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 jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn. zm.), b) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania, c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w placówkach oświatowych, - odzież, meble, dywany, d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku, e) Próg istotności środków trwałych wynosi 10000 zł f) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
5.	inne informacje nie dotyczy
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
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 Tabela nr 1, tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Tabela nr 5
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
	Tabela nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 7
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)
	Tabela nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 9
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
	Tabela nr 10
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 10
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 10
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
	Tabela nr 11
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 12
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
	Tabela nr 13
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
	n Tabela nr 14
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
	Tabela nr 15
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 15
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

	Tabela nr 15
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 15
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
	Tabela nr 15
2.5.	inne informacje
	Tabela nr 15
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główny Księgowy

*Lech...*  
(główny księgowy)

.....2022-03-29.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Szkół w Przędziszku

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

W PIENIEŻNIE  
14-520 PILEŃCZNO ul. Omecka 8  
☎ (55) 243-6C-15

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przeniesienie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	6625,63									
2. Razem środki trwałe	2307281,29	42212,49			42212,49					6625,63
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0									2349493,78
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0									0
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1216134,08									1216134,08
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	290151,50									290151,50
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	194638,92									194638,92
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	95512,58									95512,58
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0									0
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	800995,71	42212,49			42212,49					843208,20
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	22179,60									22179,60
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	778816,11	42212,49			42212,49					821028,60
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	201162,26	17723,12			17723,12					21885,38
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	2515069,18	59935,61	0	0	59935,61	0	0	0	0	2575004,79

(\*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Główny księgowy  
Lenka Antelut

LEGIŃ  
Zespół Szkół i Przedszkola  
mgr Robert Dobrowolski



Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	6625,63						6625,63
2. Razem środki trwałe	2195811,00		41434,58	25291,26	66725,84		2262536,84
2.1. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1114748,50		20820,02		20820,02		1135568,52
2.2. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	280679,27		3157,41		3157,41		283836,68
2.2.1. Środki trwałe (konto 011)	185166,69		3157,41		3157,41		188324,10
2.2.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	95512,58						95512,58
2.3. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0						0
2.4. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	800383,23		17457,15	25291,26	42748,41		843131,64
2.4.1. Środki trwałe (konto 011)	21567,12		535,92		535,92		22103,04
2.4.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	778816,11		16921,23	25291,26	42212,49	0	821028,60
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	201162,26		17723,12		17723,12	0	218885,38
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	2403598,89	0	59157,70	25291,26	84448,96	0	2488047,85

Leopold Daniluk

WYKONANO  
Tabela 04.00 - Przewidywany  
Stan na 31.12.2021 r.

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIEŻNIE  
14-520 PIENIEŻNO ul. Ornecka 8  
☎ (55) 243-60-15  
NIP 5821625146 REGON 281408772

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
	0	
Razem	0	

Główny Księgowy  
Lechosław Daniłuk

CELESTYNA  
Zespół Szkolno-Przedszkolny  
Anna

ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY  
w PIENIEŻNIE  
14-520 PIENIEŻNO ul. Omecka 8  
58 (55) 243-60-15  
NIP 5821625146 REGON 281408772

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0
Razem		0	0

Główny Księgowy  
Leokadia Danieluk

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Robert Gierling

25/01/2020

**ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY**  
 w PIENIEŻNIE  
 14-520 PIENIEŻNO ul. Ornecka 8  
 ☎ (55) 243-60-15  
 NIP 5821625146 REGON 281408772

**Tabela nr 5**

**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
			0	0	0	0
		Powierzchnia (m)				
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0
		Powierzchnia (m)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

DYSKUTOWAŁ  
 Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
 w Pieniężnie  
 2025/2026

Powiatowy Kolegówy  
 w Pieniężnie

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIEŻNIE  
14-520 PIENIEŻNO ul. Ormecka 8  
☎ (55) 243-60-15  
NIP 5821625146 REGON 281408772

Tabela nr 6

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0
Razem:		

Główny Księgowy  
Lena Kozłowska

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Robert Stomil

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIEŻNIE  
14-520 PIENIEŻNO ul. Ornecka 8  
☎ (55) 243-60-15  
NIP 5821625146 REGON 281408772

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	0	0	0	0	0
Udziały	0	0	0	0	0
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

Główny Księgowy  
Leokadia Pynteluk


DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
Jolanta Sionkiewicz

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIEŻNIE  
14-520 PIENIEŻNO ul. Ornecka 8  
☎ (55) 243-60-15  
Tabela nr 8 NIP 5821625-46 REGON 281408772

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Odpis aktualizujący wartość należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
Lenka  Pinieluk

DYREKTOR  
Zespół Szkolno-Przedszkolny  
  
mgr Robert Staniak

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIĘŻNIE  
14-520 P ENIEŻNO ul. Orneka 8  
☎ (55) 243-60-15  
NIP 5821625146 REGON 281408772

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5	Inne	0	0	0	0	0
Razem:		0	0	0	0	0

Główny Księgowy  
Lech Janiak

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
Janna Janiak



ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIEŻNIE  
14-520 PIENIEŻNO ul. Ornecka 8  
☎ (55) 243-60-15  
NIP 5821625146 REGON 281408772

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

25/6/22  
Dmy

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
		0	0	0	0
		0	0	0	0

Główny Księgowy  
Leokadia Danielek

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
m. Robert Stolarski

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIEŻNIE  
11-520 PIENIEŻNO ul. Ornecka 8  
☎ (55) 243-60-15  
IP 5821625146 REGON 281408772

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

514/22  
007

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

Główny Księgowy  
Leokadia Manteluk

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr. Robert Gromada

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIEŻNIE  
14-520 PIENIEŻNO ul. Ornecka 8  
☎ (55) 243-60-15  
NIP 532 1625146 REGON 281408772

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy  
Leopold Marzec

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
Leopold Marzec

25/8/22  
Dm

PRZEDSIĘWZIENIA SZKOLNO-PRZEDSZKOLNE  
W PIENIĘDZE  
14 520 PIENIĘDZE ul. Ornecka 8  
55 (55) 243-60-15  
NIP 5321625146 REGON 281408772

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3-4)
	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0	0	0	0
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- indos weksli	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0	0	0	0
<b>Razem</b>	0	0	0	0

Województwo Łódzkie  
Urząd Marszałkowski  
Łódź

DYREKTOR  
Zespołu Szkół Podstawowych  
Łódź

2019/20  
Omy

WSPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIĘŻNIE  
1-1-520 PIENIĘŻNO ul. Ormecka 8  
☎ (55) 243-60-15  
NIP 5821625146 REGON 281408772

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:	0	0
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	– opłacone z góry czynsze	0	0
	– prenumeraty	0	0
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzykresowe (pasywa bilansu – poz. D.IV), w tym:	0	0
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	– ujemna wartość firmy	0	0
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

Główny Księgowy  
Leonida Danilewicz

DYREKTOR  
Zespołu Szkół i Przedszkola  
Krzysztof Stankiewicz

WF/6

25.01.22  
Om

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIEŻNIE  
14 520 PIENIEŻNO ul. Orneka 8  
☎ (55) 243-60-15  
☎ 5821625146 REGON 281408772

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Uwagi
		3	4	
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku) w tym:	5029295,50		
2.1.	Nagrody jubileuszowe	88737,95		
2.2.	Odprawy	20434,98		
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0		
2.4.	Inne	184128,13		
3.	Inne informacje	0		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0		
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0		
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0		
8.	Inne informacje	0		

Grzegorz Kulegowski  
Leona Kulegowska

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
Grzegorz Kulegowski

25.11.22

WF 64

**II. Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za rok 2021**

Nazwa jednostki

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY  
w PIENIEŻNIE  
14-520 PIENIEŻNO ul. Ornecka 8  
☎ (55) 243-60-15  
NIP 5821625146 REGON 281408772

2501/2

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Kwota wyłączenia		Pozycja przychodów lub kosztów w rachunku zysków i strat	Uwagi
		Przychody	Koszty		
1	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pieniężnie	38 087,70	0,00	A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	—

Data: 29.03.2022r.

Główny księgowy

Główny Księgowy  
mgr Robert Pankotulc

Kierownik jednostki

DYREKTOR  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Robert Pankotulc