

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół ul. Warszawska 34 06-230 Różan	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki
Numer identyfikacyjny REGON 185940		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	1 539 370,03	1 467 155,87	A Fundusz	1 274 233,49	1 167 113,41
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Fundusz jednostki	4 071 326,85	4 438 813,34
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 539 370,03	1 467 155,87	II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 797 093,36	-3 271 699,93
1 Środki trwałe	1 539 370,03	1 467 155,87	1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2 Strata netto (-)	-2 797 093,36	-3 271 699,93
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	1 519 625,11	1 455 256,97	IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	19 744,92	11 898,90	B Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	393 819,84	423 169,97
2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II Zobowiązania krótkoterminowe	393 819,84	423 169,97
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 295,04	37 280,26
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2 Zobowiązania wobec budżetów	11 940,00	14 262,00
1 Akcje i udziały	0,00	0,00	3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	103 702,65	102 119,19
2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	155 785,01	164 210,01
3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	11 762,55	2,00
B Aktywa obrotowe	128 683,30	123 127,51	7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

I Zapasy	17 586,16	17 732,00	8 Fundusze specjalne	99 334,59	105 296,51
1 Materiały	17 586,16	17 732,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	99 334,59	105 296,51
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	69 706,33	59 188,00			
1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	98,00			
2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4 Pozostałe należności	69 706,33	59 090,00			
5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 390,81	46 207,51			
1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 390,81	46 207,51			
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	1 668 053,33	1 590 283,38	Suma pasywów	1 668 053,33	1 590 283,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2022 -03- 18

(rok, miesiąc, dzień)

[Podpis]
(kierownik jednostki)

10.09.2022

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół ul. Warszawska 34 06-230 Różan	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Lic. Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki	
Numer identyfikacyjny REGON 185940			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	227 937,76	189 184,09	
I. Przychód netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktu 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	227 937,76	189 184,09	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 165 040,44	3 461 567,77	
I. Amortyzacja	67 857,62	72 214,16	
II. Zużycie materiałów i energii	295 946,87	227 074,34	
III. Usługi obce	51 656,90	208 543,92	
IV. Podatki i opłaty	2 100,00	1 218,00	
V. Wynagrodzenia	2 060 805,20	2 226 097,83	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	672 067,85	701 948,02	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 606,00	15 471,50	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	0,00	9 000,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 937 102,68	-3 272 383,68	
D. Pozostałe przychody operacyjne	139 798,56	6 395,83	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	139 798,56	6 395,83	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 428,96	
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	5 428,96	

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 797 304,12	-3 271 416,81
G.	Przychody finansowe	210,76	75,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	210,76	75,13
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	358,25
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	358,25
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 797 093,36	-3 271 699,93
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)	-2 797 093,36	-3 271 699,93

Informacje uzupełniające dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

wzajemne wyłączenia :

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

główny księgowy

2022 -03- 1 8

rok,miesiąc,dzień

M. Bmga

kierownik jednostki

11-07-2021

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół ul. Warszawska 34 06-230 Różan		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Makowski ul. Rynek 1 06-200 Maków Mazowiecki	
Numer identyfikacyjny REGON 185940				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			4 066 958,34	4 071 326,85
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			3 169 321,90	3 360 156,23
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			3 017 420,29	3 360 156,23
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje			79 116,36	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
1.6. Nieodpłatne 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			72 785,25	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)			3 164 953,39	2 992 669,74
2.1. Strata za rok ubiegły			2 750 475,41	2 797 093,36
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			335 361,62	195 576,38
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			79 116,36	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia			0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			4 071 326,85	4 438 813,34

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 797 093,36	-3 271 699,93
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	-2 797 093,36	-3 271 699,93
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III)	1 274 233,49	1 167 113,41

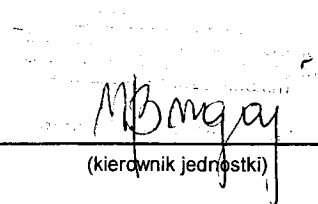
GŁÓWNY KSIĘGOWY


Barbara Bańska

(główny księgowy)

2022 -03- 18

(rok,miesiąc,dzień)


MBmgaj

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Za rok 2021
Data: 10.09.2022
Luz:
Koszt Zarządcy:
Podpis: *alk*

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół
1.2	siedzibę jednostki
	Różan
1.3	adres jednostki
	ul. Warszawska 34 06-230 Różan
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kształcenie i wychowanie młodzieży, rozwijanie u wychowanków poczucia odpowiedzialności za siebie i innych, miłości ojczyzny oraz poszanowania polskiego dziedzictwa kulturowego, dążenie do zapewnienia każdemu uczniowi warunków niezbędnych do jego rozwoju.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zarządzenie Nr 26/2018 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości. I. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości. II. Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych III. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz stanowiące pomoce dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. IV. Odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania wyroku sądowego. Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności.
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

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01. 2021	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2021	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2021	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2021	Wartość netto na dzień 01.01.2021	Wartość netto na dzień 31.12.2021 r.
Grupa I Budynki i Lokale	2 230 683,76			2 230 683,76	951 168,58	55 767,10		1 006 935,68	1 279 515,18	1 223 748,08
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	344 041,71			344 041,71	103 931,78	8 601,04		112 532,82	240 109,93	231 508,89
Grupa IV Maszyny , urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	172 028,00			172 028,00	157 208,00	4 680,00		161 888,00	14 820,00	10 140,00
Grupa VI Urządzenia techniczne	196 753,46			196 753,46	191 828,54	3 166,02		194 994,56	4 924,92	1 758,90
Grupa VII środki transportowe	119 627,95			119 627,95	119 627,95	0,00		119 627,95	0,00	0,00
Grupa VIII Narzędzia, Przyrządy, Ruchomości i Wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	38 918,00			38 918,00	38 918,00	0,00		38 918,00	0,00	0,00
Razem	3 102 052,88	0,00	0,00	3 102 052,88	1 562 682,85	72 214,16	0,00	1 634 897,01	1 539 370,03	1 467 155,87

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	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)
	Stan odpisów aktualizujących należności Odpisy aktualizujące wartość należności - nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat

	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art.4 ust.4 uor) nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawniczych, prognozy za media, itp. Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Polisa nr 998A773110 gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek, przedmiot gwarancji Modernizacja kotłowni w budynku Praktycznej Nauki Zawodu przy Zespole Szkół w Różanie na okres od 01.11.2018 do 15.11.2023 na kwotę 5 535,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota:2 902 959,94... w tym: Wynagrodzenia pracowników 2 049 042,80 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 156 196,01 Pochodne od wynagrodzeń 436 982,76 Fundusz socjalny 145 090,25 Świadczenia z tytułu BHP 1 725,19 Dodatki wiejskie 106 660,63 Pomoc zdrowotna 1 255,00 Szkolenia 3 480,80 Delegacje 2 526,50
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

	Lp.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2021 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2021	Zwiększenie środków trwałych w 2021 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2021 r.
	1	0,00	0,00	0,00	00,00
	2	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	00,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
	Przychody (760): odszkodowanie za kamery 3 370,00 odszkodowanie za zbite szyby 1 300,00 odszkodowanie – sprzęt elektroniczny 759,00 prowizja ZUS i US 495,07 korekta roczna VAT za 2020r. 471,76 Ogółem : 6 395,83 Koszty (761): naprawa i instalacja kamer z odszkodowania 3 369,96 wstawienie szyb z odszkodowania 1 300,00 naprawa sprzętu elektronicznego z odszkodowania 759,00 Ogółem: 5 428,96				
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych				
	Nie dotyczy				
2.5.	inne informacje				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki				

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Bańska

(główny księgowy)

2022 -03- 1 8

(rok, miesiąc, dzień)

[Podpis]
(kierownik jednostki)