

AKTYWA		stan na początek roku	stan na koniec roku	PASywa		stan na początek roku	stan na koniec roku
A AKTYWA TRWAŁE		4 657 841,93	4 356 281,01	A. FUNDUSZE		3 524 446,17	3 143 656,61
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki		17 335 556,55	18 081 577,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe		4 657 841,93	4 356 281,01	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-13 811 110,38	-14 917 921,31
1. Środki trwałe		4 657 841,93	4 356 281,01	1.1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty				1.2. Strata netto (-)		-13 811 110,38	-14 917 921,31
1.1.1. Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 417 599,84	4 176 119,10	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		9 291,85	4 412,74	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu		46 740,00	18 696,00	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe		184 210,24	157 053,17	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 645 686,18	1 639 591,25
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Załączki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe		1 645 686,18	1 639 591,25
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		66 524,41	14 329,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		43 051,48	61 701,00
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		298 887,73	362 178,67
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		725 543,19	773 404,06
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania		707,00	3 276,85
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. AKTYWA OBROTOWE		512 290,42	426 966,85	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy		1 248,46	2 246,04	8. Fundusze specjalne		510 972,37	424 700,75
1. Materiały		1 248,46	2 246,04	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		510 972,37	424 700,75
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze			
3. Produkty gotowe				III. Rezerwy na zobowiązania			
4. Towary				IV. Rozliczenia międzyokresowe			
II. Należności krótkoterminowe		373 059,59	389 705,16	1. Należności z tytułu dostaw i usług			
1. Należności z tytułu dostaw i usług				2. Należności od budżetów			
2. Należności od budżetów				3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				4. Pozostałe należności		373 059,59	389 705,16
4. Pozostałe należności		373 059,59	389 705,16	5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		137 982,37	35 015,65
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		137 982,37	35 015,65	1. Środki pieniężne w kasie			
1. Środki pieniężne w kasie				2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		137 982,37	35 015,65
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		137 982,37	35 015,65	3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego				4. Inne środki pieniężne			
4. Inne środki pieniężne				5. Akcje lub udziały			
5. Akcje lub udziały				6. Inne papiery wartościowe			
6. Inne papiery wartościowe				7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				IV. Rozliczenia międzyokresowe			
IV. Rozliczenia międzyokresowe				SUMA AKTYWÓW		5 170 132,35	4 783 247,86
SUMA AKTYWÓW		5 170 132,35	4 783 247,86	SUMA PASYWÓW		5 170 132,35	4 783 247,86

WIEDEŃSKA
URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA
Departament Finansowy
Biuro Budżetu i Rachunkowości
07-03-2022
Nr.....
Inicjał..... podpis.....

Główny księgowy

2022-01-16
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Żarczyńska
mgr Katarzyna Żarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

07 -03- 2022

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA	
sporządzony na dzień 31.12. 2021 roku		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	232 883,56	359 356,20	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	232 645,56	359 070,20	
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	238,00	286,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	14 054 489,86	15 288 504,73	
I. Amortyzacja	311 179,94	301 560,92	
II. Zużycie materiałów i energii	846 431,84	1 164 502,26	
III. Usługi obce	182 331,91	307 775,06	
IV. Podatki i opłaty	20 587,60	5 860,96	
V. Wynagrodzenia	10 219 247,79	10 909 998,28	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 461 449,18	2 588 779,45	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 976,60	3 742,00	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 285,00	6 285,80	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-13 821 606,30	-14 929 148,53	
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 487,95	11 627,22	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	10 487,95	11 627,22	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	400,00	
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
I.			
II. Pozostałe koszty operacyjne		400,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-13 811 118,35	-14 917 921,31	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Żarczyńska
 mgr Katarzyna Żarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
 mgr Mariusz Szpakowicz

G. Przychody finansowe	23,77	11,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	23,77	11,95
III. Inne		
H. Koszty finansowe	15,80	11,95
I. Odsetki		
II. Inne	15,80	11,95
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-13 811 110,38	-14 917 921,31
J. Podatek dochodowy		
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	-13 811 110,38	-14 917 921,31

GŁÓWNA KSIĘGOWA

K. Żarczyńska
mgr Katarzyna Żarczyńska
 (główny księgowy)

2022-02-16

data

DYREKTOR SZKOŁY

Mariusz Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

(kierownik jednostki)

07 -03- 2022

Nr.....

Ilość zał..... podpis.....

	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2021 r.	URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		16 811 027,48	17 335 556,55
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		13 715 508,49	14 904 083,72
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe		13 715 508,49	14 904 083,72
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			
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
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)		13 190 979,42	14 178 062,35
2. 1. Strata za rok ubiegły		12 974 569,52	13 811 110,38
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe		214 483,79	365 680,42
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje			
2. 5. Aktualizacja wyceny 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		1 926,11	1 271,55

GŁÓWNA KSIĘGOWA
v. Zarczyńska
 mgr Katarzyna Zarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
 mgr Mariusz Szpakowicz

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 335 556,55	18 061 577,92
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13 811 110,38	-14 917 921,31
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-13 811 110,38	-14 917 921,31
3.	nadwyżka środków obrotowych		
V.	Fundusz (poz. II+,-III)	3 524 446,17	3 143 656,61

GLÓWNA KSIĘGOWA
K. ZANCZYŃSKA
 (główny księgowy)
mgr Katarzyna Zarczyńska

2022-02-16
 data

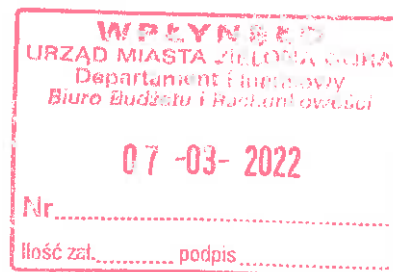
DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
 mgr Mariusz Szpakowicz

.....
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

ZESPÓŁ SZKÓŁ EKOLOGICZNYCH
im. Unii Europejskiej
w Zielonej Górze
z Oddziałami Integracyjnymi

ul. Francuska 25 a
65-943 Zielona Góra



Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Szkół Ekologicznych im. Unii Europejskiej w Zielonej Górze z Oddziałami Integracyjnymi z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Francuskiej 25 a za rok 2021, na które składa się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa,
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Zielona Góra, dnia 15 lutego 2022 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Żarczyńska
mgr Katarzyna Żarczyńska

.....
(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

.....
(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkół Ekologicznych im. Unii Europejskiej w Zielonej Górze z Oddziałami Integracyjnymi przy ul. Francuskiej 25a, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03 lutego 2020 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Zespół Szkół Ekologicznych w Zielonej Górze został powołany Uchwałą nr XLII/368/94 Rady Miejskiej w Zielonej Górze z dnia 27 stycznia 1994 r. z późniejszymi zmianami.

W skład Zespołu Szkół Ekologicznych im. Unii Europejskiej w Zielonej Górze z Oddziałami Integracyjnymi wchodzi:

- Szkoła Podstawowa nr 22 z Oddziałami Integracyjnymi, ul. Słowacka 4,
- II Ogólnokształcące Liceum Ekologiczne z Oddziałami Integracyjnymi, ul. Francuska 25 a

Działalność podstawowa:

Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie.

Forma organizacyjno-prawna Zespołu Szkół Ekologicznych w Zielonej Górze:

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Żarczyńska
mgr Katarzyna Żarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY

Mariusz Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Szkół Ekologicznych w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03 lutego 2020 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Środki trwałe

Środki trwałe o wartości do 10 000 złotych oraz pomoce dydaktyczne, meble i dywany umarzone są jednorazowo w dniu wydania do używania, natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe umarzone stopniowo na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania .

Do dnia 31.12.2021 r. szkoła nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych , które podlegałyby umorzeniom stopniowym.

Zapasy materiałów i towarów wycenia się według ceny zakupu. Do wyceny rozchodu i stanów stosuje się metodę FIFO.

Wycena rozrachunków

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty (kwota główna powiększona o odsetki

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zarczyńska
mgr Katarzyna Zarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

ustawowe lub umowne). Umarza się odsetki za zwłokę od należności jeżeli odsetki te nie przekraczają kwoty 5,00 zł. W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej. Dokonuje się odpisów aktualizacyjnych należności wątpliwe z zachowaniem zasady ostrożności

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.

Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - wycenia się wg wartości nominalnej.

Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki ustala się na koncie 860 „Wynik finansowy”. Na koncie tym w końcu roku obrotowego pod datą 31 grudnia księguje się sumy poniesionych w roku kosztów (saldą kont zespołu „4”) oraz osiągniętych przychodów (saldą kont zespołu „7”).

W roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego wynik finansowy przeksięguje się na konto 800 „Fundusz jednostki”.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Żarczyńska
mgr Katarzyna Żarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

ustawowe lub umowne). Umarza się odsetki za zwłokę od należności jeżeli odsetki te nie przekraczają kwoty 5,00 zł. W jednostce nie występują należności i zobowiązania nominowane w walucie obcej. Dokonuje się odpisów aktualizacyjnych należności wątpliwe z zachowaniem zasady ostrożności

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.

Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa - wycenia się wg wartości nominalnej.

Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki ustala się na koncie 860 „Wynik finansowy”. Na koncie tym w końcu roku obrotowego pod datą 31 grudnia księguje się sumy poniesionych w roku kosztów (saldy kont zespołu „4”) oraz osiągniętych przychodów (saldy kont zespołu „7”).

W roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego wynik finansowy przeksięgowuje się na konto 800 „Fundusz jednostki”.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Żarczyńska
mgr Katarzyna Żarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wykaz elementów	Wartość początkowa (stan na początek roku obrotowego)		Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
I.	Wartości niematerialne i prawne	87 907,30				0,00							0,00	87 907,30
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 119 343,13	152 883,89	0,00	0,00	152 883,89	0,00	0,00	0,00				0,00	12 272 227,02
1.	Środki trwałe	12 119 343,13	152 883,89	0,00	0,00	152 883,89	0,00	0,00	0,00				0,00	12 272 227,02
1.1.	Grunty					0,00							0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00							0,00	0,00
	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 453 672,94				0,00							0,00	9 453 672,94
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	197 521,41				0,00							0,00	197 521,41
1.4.	Środki transportu	140 220,00				0,00							0,00	140 220,00
1.5.	Inne środki trwałe	2 327 928,78	152 883,89			152 883,89							0,00	2 480 812,67
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00							0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00							0,00	0,00

kol. 3 wiersz 1.5 zakup pozostałych środków trwałych (013) - 88 394,00 oraz zbiorów bibliotecznych (014) - 62 514,94. Nieodpłatnie otrzymane książki do biblioteki szkolnej - 60,00 nieodpłatnie otrzymane od Urzędu Miasta Zielona Góra dozwolnik nożny do dezynfekcji rąk - 1 524,95

DYREKTOR SZKOŁY
Katarzyna Żarczyńska
 mgr Mariusz Szpakowicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Żarczyńska
 mgr Katarzyna Żarczyńska

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszaczenie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 8 - 10)					
		2	1	amortyzacja za okres sprawozd.	3	aktualizacja	4	inne	5			zbyciu składników majątkowych	6	7	8	9
I.	Wartości niematerialne i prawne	87 907,30								0,00				0,00		87 907,30
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 461 501,20		452 519,86	0,00	1 924,95				454 444,81	0,00	0,00	0,00	0,00		7 915 946,01
1.	Środki trwałe	7 461 501,20		452 519,86	0,00	1 924,95				454 444,81	0,00	0,00	0,00	0,00		7 915 946,01
1.1.	Grunty									0,00				0,00		0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									0,00				0,00		0,00
	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 036 073,10		241 480,74						241 480,74				0,00		5 277 553,84
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	186 229,56		4 879,11						4 879,11				0,00		193 108,67
1.3.	Środki transportu	93 480,00		28 044,00						28 044,00				0,00		121 524,00
1.4.	Inne środki trwałe	2 143 718,64		178 116,01		1 924,95				180 040,96				0,00		2 323 759,50
1.5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00				0,00		0,00
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									0,00				0,00		0,00
3.										0,00				0,00		0,00

kol. 3 wiersz 1,5 roczna amortyzacja środków trwałych - 27 157,07 umorzone jednorazowo zakupione - 88 384,00 oraz zakupione 62 514,94 i nieodpłatnie otrzymane książki do biblioteki szkolnej - 60,00

kol. 5 wiersz 1,5 nieodpłatnie otrzymane pozostałe środki trwałe - 1 924,95

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zawycka
 mgr Katarzyna Zareczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Pawłowi Szpakowicz
 mgr Mariusz Szpakowicz

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Żakczyńska
 mgr Katarzyna Żakczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowski
 mgr Mariusz Szpakowski

4. Wartość gruntów użytkowanych wliczycie

Tabela 4. Grunty użytkowane wliczycie

Lp	Lotki i zarządki (nr działki, nazwa)	Wyszaczkowanie	Plan na projekt obrotu	Zapiekowanie	Zmniejszenia	Plan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²) wartość w zł				0,00 0,00
2.		powierzchnia (m ²) wartość w zł				0,00 0,00
...		powierzchnia (m ²) wartość w zł				0,00 0,00
...		powierzchnia (m ²) wartość w zł				0,00 0,00
		powierzchnia (m ²) wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
	Całkowicie	wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Żarkowska
mgr Katarzyna Żarkowska

DYREKTOR SZKOŁY
Paweł Szpakowski
mgr Mariusz Szpakowski

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 5. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu				Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4		
1.	Grunty					0,00	
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00	
4.	Środki transportu					0,00	
5.	Inne środki trwałe	260 993,70		1 795,80		259 197,90	
6.	Całkiem (1+2+3+4+5)	260 993,70	0,00	1 795,80		259 197,90	

Zespół Szkół Ekologicznych na podstawie umowy użyczenia użytkuje środki trwale stanowiące własność Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zielonej Górze. Są to kompletne zestawy komputerowe wykorzystywane do celów dydaktycznych. Szkoła corocznie przeprowadza inwentaryzację użytkowanych środków trwałych obcych oraz uzgadnia ich stan z ewidencją księgową MOPS w Zielonej Górze.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zerkwińska
 mgr Katarzyna Zarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Marek Szpakowski
 mgr Mariusz Szpakowski

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

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wykazegórowanie	Stan na początek okresu		Zmiana		Zamknięcie		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Januszyńska
 mgr Katarzyna Zarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
 mgr Mariusz Szpakowicz

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wykazanie grup należności	Stan na początek okresu	Zmniejszenia odpisu w roku	Zwiększenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystania	rozwiązania	
	1	2	3	4	5	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych				0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu należności pobranych świadczeń				0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych				0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych				0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług				0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów				0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Żarkujńska
 mgr Katarzyna Żarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowski
 mgr Mariusz Szpakowicz

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wykazanie/terminie realizacji rezerw wgl. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia/ zmniejszenia w roku	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wyczerpanie	inne / innymi	
	1	2	3	4	5	7
1.	Grupa 1 - opis					0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00
	Razem (1+2+3+4)		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Katarzyna Janużyńska
 mgr Katarzyna Zarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
 Mariusz Szpakowicz
 mgr Mariusz Szpakowicz

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wykazanie zobowiązania	Okresy wymagalności						Razem
		ponad 1 rok do 3 lat	ponad 3 lata do 5 lat	ponad 5 lat	inne	inne	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.							0,00	0,00
2.							0,00	0,00
3.							0,00	0,00
4.							0,00	0,00
5.							0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu

W okresie sprawozdawczym Zespół Szkół Ekologicznych nie posiadał zobowiązań wynikających z umów leasingu

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Łakczyńska
 mgr Katarzyna Zarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowski
 mgr Mariusz Szpakowski

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszaczkowanie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszaczkowanie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Suma	0,00		0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Żakczyńska
mgr Katarzyna Żakczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowski
mgr Mariusz Szpakowski

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wykazanie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wykazanie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
	1	2	3	4
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Żonczyńska
 mgr Katarzyna Żonczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowski
 mgr Mariusz Szpakowski

ZESPÓŁ SZKÓŁ EKOLOGICZNYCH
im. Unii Europejskiej
 65-943 Zielona Góra, ul. Francuska 25a
 tel. 068 454 23 05
 Reg. 006090937

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartości czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

LP	Wykazanie finansowe	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	Różnica czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zarczyńska
 mgr Katarzyna Zarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
 mgr Mariusz Szpakowicz

ŁĘSTWIE SZKOLE EKOLOGICZNYCH
im. Unii Europejskiej
65-943 Zielona Góra, ul. Francuska 25a
tel. 068 454 23 05
Reg. 006090932

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wykazanie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6. Razem		0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zareczyńska
mgr Katarzyna Zareczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	210 256,00	158 684,13
2.	Odprawy emerytalne	76 513,38	78 295,56
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	55 405,34	20 351,82
	Razem	342 174,72	257 331,51

16. Inne istotne informacje

Brak innych istotnych informacji

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Januś
mgr Katarzyna Zarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Pawel Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

ZESPÓŁ SZKÓŁ EKOLOGICZNYCH*im. Unii Europejskiej*65-943 Zielona Góra, ul. Francuska 25a
tel. 068 454 23 05

Reg. 006090932

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	1	2	3	Zmniejszenia			7
				4	5	6	
	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stos. odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisów w roku	wyczerpanie	rozwiązanie	zyski	Stan na koniec okresu
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zarczyńska
mgr Katarzyna Zarczyńska**DYREKTOR SZKOŁY**
Mariusz Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

ZESPÓŁ SZKÓŁ EKOLOGICZNYCH*im. Unii Europejskiej*

65-943 Zielona Góra, ul. Francuska 25a

tel. 068 454 23 05

Reg. 006090932

18. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wykazanie	Koszt wytworzenia w zbiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zarczyńska
mgr Katarzyna Zarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowicz
mgr Mariusz Szpakowicz

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Przebieg w Ruchunkowo-tytułach i ciałach	Wykazanie (głównie) i określenie charakteru (przebiegu/tytułu)	Kwota
PRZYCHODY			
1	D.III	wpływ odszkodowania od Towarzystwa Ubezpieczeniowego z tyt. uszkodzenia ogrodzenia placu zabaw	400,00
5	D.III	wpływ odszkodowania od Towarzystwa Ubezpieczeniowego z tyt. uszkodzenia ogrodzenia placu zabaw	1 403,42
3	D.III	otrzymany nieodpłatnie rower do ćwiczeń	615,00
4	D.III	otrzymana darowizna pieniężna od Fundacji PGNiG	3 266,21
5	D.III	otrzymana darowizna białów kuchennych i i paneli podłogowych	3 981,00
6	D.III	wpływ odszkodowania od Towarzystwa Ubezpieczeniowego z tyt. uszkodzenia dachu	1 931,59
7	D.III	otrzymane nieodpłatnie książki do biblioteki	80,00
8	G.II	naliczone odsetki za nieterminową zapłatę należności	11,95
KOSZTY			
1	E.II	opłata sądowa	400,00
2	H.II	umorzone odsetki za nieterminową zapłatę należności	11,95

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Żonjynska
mgr Katarzyna Zarczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowski
mgr Mariusz Szpakowski

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wykazanie i charakterystyka zdarzeń	Kwota
1.		
2.		
		0,00
	Razem zwiększenia	
	Zmniejszenia funduszu jednostki o wartość podatku VAT naliczonego za 2021 r., poz. 2.8 w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	1 271,55
1.		
2.		
	Razem zmniejszenia	1 271,55

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zarezyńska
mgr Katarzyna Zarezyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakowski
mgr Mariusz Szpakowski

Lp	Procedura w Rozdziale 14 z tytułu świadczeń i usług	Opis charakteru ze zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym					Finansowane środki z Rozdziału Funduszy Inwestycyjnych Lokalnych
				Finansowane środki z budżetu państwa	Finansowane środki z funduszu celowego	Finansowane środkami z funduszy z Funduszy Inwestycyjnych i EFTA	Finansowane środki z Funduszy Przewodzących COVID-19	Finansowane środki z Rozdziału Funduszy Inwestycyjnych Lokalnych	
PRZYCHODY									
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9			0,00						
10									
RAZEM:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Procedura w Rozdziale 14 z tytułu świadczeń i usług	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym					Finansowane środki z Rozdziału Funduszy Inwestycyjnych Lokalnych
				Finansowane środki z budżetu państwa	Finansowane środki z funduszu celowego	Finansowane środkami z funduszy z Funduszy Inwestycyjnych i EFTA	Finansowane środki z Funduszy Przewodzących COVID-19	Finansowane środki z Rozdziału Funduszy Inwestycyjnych Lokalnych	
KOSZTY									
1	B. II	zakup środków ochrony osobistej udostępnionych do użytku w szkole	577,00						
2	B.II	zakup testu antygenowego SARS-CoV-2 dla kierowcy busa szkolnego	36,99						
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
RAZEM:			613,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Zonkówna
 mgr Katarzyna Zaręczyńska

DYREKTOR SZKOŁY
Mariusz Szpakiewicz
 mgr Mariusz Szpakowicz

