

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 w
Działdowie
ul. Pocztowa 6
13-200 Działdowo

511476804
Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat
Starostwo Powiatowe
ul. Kościuszki
13-200 Działdowo

2022-03-04

L. dz.
podpis

sporządzony na dzień 31-12-2021 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 078 646,75	2 914 996,59	A. Fundusze	1 775 935,37	2 589 678,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 707 993,65	7 851 823,54
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 078 646,75	2 914 996,59	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 932 058,28	-5 262 145,07
1. Środki trwałe	1 978 596,75	1 934 182,04	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	354 950,00	354 950,00	2. Strata netto (-)	4 932 058,28	5 262 145,07
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	1 389 303,24	1 327 325,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	234 343,51	251 906,83	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	402 627,67	424 010,46
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	100 050,00	980 814,55	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	402 627,67	424 010,46
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,57
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 659,11	52 549,66
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	254 052,27	272 424,76
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	343,70
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 106,33	3 617,25
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	99 916,29	98 692,34	8. Fundusze specjalne	93 809,96	95 074,52
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	93 809,96	95 074,52
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	47 014,00	43 997,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	47 014,00	43 997,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na raty budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 902,29	54 695,34			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	52 902,29	54 695,34			
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	2 178 563,04	3 013 688,93	Suma pasywów	2 178 563,04	3 013 688,93

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Szymborska

(główny księgowy)

2022-02-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Zawodowych nr 1

Dariusz Chelmiński
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Zawodowych nr 1
im. gen. Sylwestra Kaliskiego
ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo
tel. 23 697 27 57; 23 697 28 56
NIP 571-12-89-925 Regon 511476804

Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 w Działdowie ul. Poczтовая 6 13-200 Działdowo Numer identyfikacyjny REGON 511476804	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat Starostwo Powiatowe POWIATOWE ul. Kościuszki 13-200 Działdowie 2022 -03- 04 WPLYNEŁ Stan na Stan na koniec roku koniec roku poprzedniego bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	36 551,88	52 683,84	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 105,69	682,92	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	35 446,19	52 000,92	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 970 115,22	5 315 282,57	
I. Amortyzacja	188 885,69	175 531,70	
II. Zużycie materiałów i energii	245 304,33	254 580,49	
III. Usługi obce	205 197,32	150 623,32	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	3 455 560,63	3 809 523,87	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	846 352,40	912 685,30	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 814,85	12 337,89	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 933 563,34	-5 262 598,73	
Γ. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 933 563,34	-5 262 598,73	
G. Przychody finansowe	1 505,06	454,23	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	1 505,06	454,23	
III. Inne	0,00	0,00	

	Koszty finansowe	0,00	0,00
	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 932 058,28	-5 262 144,50
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,57
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-4 932 058,28	-5 262 145,07

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Szymborska

(główny księgowy)

2022-02-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Szkół Zawodowych nr 1

(kierownik jednostki)

Dariusz Chetmiński

Zespół Szkół Zawodowych nr 1
im. gen. Sylwestra Kaliskiego
ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo
tel. 23 697 27 57; 23 697 28 56
NIP 571-12-89-925 Regon 511476804

Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Starostwo Powiatowe ul. Kościuszki 13-200 Działdowo	
Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 w Działdowie ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo		Starostwo Powiatowe ul. Kościuszki 13-200 Działdowo	
Numer identyfikacyjny REGON 511476804		sporządzone na dzień 31-12-2021	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 395 308,36	6 707 993,65
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 781 829,18	6 127 829,48
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	4 781 829,18	6 127 829,48
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 469 143,89	4 983 999,59
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 432 614,55	4 932 058,28
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	36 529,34	51 941,31
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	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)	6 707 993,65	7 851 823,54
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 932 058,28	-5 262 145,07
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	4 932 058,28	5 262 145,07
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	1 775 935,37	2 589 678,47

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Barbara Szymborska
.....
(główny księgowy)

Zespół Szkół Zawodowych nr 1
im. gen. Sylwestra Kaliskiego
ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo
tel. 23 697 28 56
NIP 571-12-89-925 Regon 511476804
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Zawodowych nr 1
.....
Dariusz Chelmiński
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Zawodowych nr 1
im. gen. Sylwestra Kaliskiego
ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo
tel. 23 697 27 57; 23 697 28 56
NIP 571-12-89-925 Regon 511476804



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Zawodowych nr 1 im. Gen. Sylwestra Kaliskiego Ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo NIP 571-12-89-925 REGON 511476804
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo
1.3	adres jednostki
	Ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna w zakresie szkolnictwa zawodowego i technicznego wg PKD 8022G
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r.-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
	Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące jednostki organizacyjnej sporządzającej sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady polityki rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości z dn.29.09.1994 r Metody wyceny: środki trwałe i WNIP Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości nabycia. Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym przedmioty o wartości początkowej nieprzekraczającej 2000 zł. odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wysokości od 2000 zł. do 10.000 zł. odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydanym do użytkowania i ujmowane w ewidencji pozostałych środków trwałych. Środki trwałe powyżej 10.000 zł. umarzane były metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne – programy i licencje zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych przez okres 24 miesięcy. W jednostce budżetowej próg istotności dla celów bilansowych przyjęto w wartości 1 % sumy bilansowej. Odpisy aktualizacyjne dokonują się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Bilansową wycenę materiałów dokonamno wg cen nabycia. Należności ujmowane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w wartości nominalnej Wynik finansowy w wiarygodnej ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału,

	współmierności, ostrożności realizacji,
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	<p>Wg informacji szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych śr. Trwałych</p> <p>Grupa 0, BO 354.950,00, zwiększenia 0,00 , zmniejszenia 0,00 , BZ 354.950,00</p> <p>Grupa 1, BO 2.447.734,97, zwiększenia 0,00 , zmniejszenia 0,00 , BZ 2.447.734,97</p> <p>Grupa 2, BO 29.531,67, zwiększenia 0,00 , zmniejszenia 0,00 , BZ 29.531,67</p> <p>Grupa 4, BO 162.816,00, zwiększenia 0,00 , zmniejszenia 0,00 , BZ 162.816,00</p> <p>Grupa 6, BO 523.891,52 zwiększenia 131.116,99 , zmniejszenia 0,00, BZ 655.008,51</p> <p>Grupa 8, BO 0,00, zwiększenia 0,00` , zmniejszenia 0,00 , BZ 0,00</p> <p>Umorzenia śr. Trwałych</p> <p>Grupa 0, BO 0,00, zwiększenia 0,00 , zmniejszenia 0,00 , BZ 0,00</p> <p>Grupa 1, BO 1.084.489,52 zwiększenia 61.109,56 , zmniejszenia 0,00 , BZ 1.145.599,08</p> <p>Grupa 2, BO 3.473,88, zwiększenia 868,47 , zmniejszenia 0,00 , 4.342,35</p> <p>Grupa 4, BO 71.977,60, zwiększenia 0,00 zmniejszenia 0,00 , BZ 71.977,60</p> <p>Grupa 6, BO 380.386,41 zwiększenia 113.553,67 zmniejszenia 0,00 , BZ 493.940,08</p> <p>Grupa 8, BO 0,00 , zwiększenia 0,00 zmniejszenia 0,00 , BZ 0,00</p> <p>Wartości niematerialne i prawne</p> <p>WNiP, BO 132.378,15 zwiększenia 5.202,00 zmniejszenia 0,00 , BZ 137.580,15</p> <p>Umorzenia Wartości niematerialne i prawne</p> <p>WNiP, BO 132.378,15 zwiększenia 5.202,00 zmniejszenia 0,00 , BZ 137.580,15</p> <p>Pozostałe śr.trwałe</p> <p>BO 1.871.257,49zwiększenia 61.225,18, zmniejszenia 0,00 , BZ 1.932.482,67</p> <p>Umorzenia Pozostałe sr.trwałe</p> <p>BO BO 1.871.257,49zwiększenia 61.225,18, zmniejszenia 0,00 , BZ 1.932.482,67</p>
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 wieczysto
	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, wykorzystywaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

	Nie dotyczy
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie 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 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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wpłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Paragraf 3020 – 1.680
1.16.	inne informacje
	Brak danych 0,571 (saldo DW)
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Szymborska

.....

(główny księgowy)

zespol szkól Zawodowych nr 1
im. gen. Sylwestra Kaliskiego
ul. Pocztowa 6 13-200 Działdowo
tel. 23 697 27 57 23 697 28 56
NIP 571-12-53-925 Regon 51476804

16/02/2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Zawodowych nr 1

Dariusz Chelmiński

(kierownik jednostki)