

Jednostka: ZPO Zwierzyn

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych w Zwierzynie ul. Strzelecka 4 66-542 Zwierzyn	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Urząd Gminy Zwierzyn
Numer identyfikacyjny REGON 381486875		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 361 873,11	1 359 374,35	A. Fundusze	1 147 240,27	1 160 275,26
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 221 401,81	5 153 729,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 361 873,11	1 359 374,35	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 074 161,54	-3 993 454,64
1. Środki trwałe	1 361 873,11	1 359 374,35	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	5 500,00	5 500,00	2. Strata netto (-)	-3 074 161,54	-3 993 454,64
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	1 341 548,08	1 276 244,32	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 825,03	77 630,03	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	219 770,59	227 601,40
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	219 770,59	227 601,40
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 289,54	8 760,47
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 858,37	33 894,95
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	183 252,54	177 850,93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	437,85
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 137,75	28 502,31	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	161,41	278,11	8. Fundusze specjalne	370,14	6 657,20
1. Materiały	161,41	278,11	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	370,14	6 657,20
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	4 587,00	21 290,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 587,00	21 290,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	389,34	6 934,20			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	389,34	6 934,20			
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	1 367 010,86	1 387 876,66	Suma pasywów	1 367 010,86	1 387 876,66

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2022.02.17

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik jednostki
mgr Jolanta Krzywicka

Jednostka: ZPO Zwierzyn

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych w Zwierzynie ul. Strzelecka 4 66-542 Zwierzyn	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy Zwierzyn
Numer identyfikacyjny REGON 381486875		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	92 945,78	153 239,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 997,37	16 507,93
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	72 948,41	136 731,16
B. Koszty działalności operacyjnej	3 178 584,37	4 220 409,27
I. Amortyzacja	69 760,08	69 760,08
II. Zużycie materiałów i energii	217 974,32	520 294,29
III. Usługi obce	36 475,46	156 552,39
IV. Podatki i opłaty	1 584,00	207,82
V. Wynagrodzenia	2 249 865,99	2 675 909,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	600 936,57	795 560,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 987,95	2 125,12
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)	-3 085 638,59	-4 067 170,18
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 479,85	73 715,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	11 479,85	73 715,54
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,80	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	2,80	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 074 161,54	-3 993 454,64
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Ciekoty	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 074 161,54	-3 993 454,64
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)	-3 074 161,54	-3 993 454,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Milińska

Główny księgowy

2022.02.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Jolanta Krzywicka

Kierownik jednostki

Jednostka: ZPO Zwierzyn

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Oświatowych w Zwierzynie ul. Strzelecka 4 66-542 Zwierzyn	<p style="text-align: center;">Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	Adresat Urząd Gminy Zwierzyn
Numer identyfikacyjny REGON 381486875		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 128 806,82	4 221 401,81
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 055 155,96	4 212 781,23
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 055 155,96	4 145 519,91
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	67 261,32
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)	2 962 560,97	3 280 453,14
2.1. Strata za rok ubiegły	2 865 244,39	3 074 161,54
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	97 316,58	139 030,28
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	67 261,32
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)	4 221 401,81	5 153 729,90
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 074 161,54	-3 993 454,64
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 074 161,54	-3 993 454,64
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 147 240,27	1 160 275,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Wilińska

Główny księgowy

2022.02.16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Jolanta Krzywicka

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Zespół Placówek Oświatowych w Zwierzynie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Zwierzyn</i>
1.3	adres jednostki <i>Ul. Strzelecka 4 66-542 Zwierzyn</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>W skład Zespołu Placówek Oświatowych w Zwierzynie wchodzi:</i> <i>1. Gminne Przedszkole,</i> <i>2. Szkoła Podstawowa im. Wojska Polskiego w Zwierzynie</i> <i>Zespół realizuje cele i zadania określone w ustawie koncentrując się na prowadzeniu działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej.</i> <i>Szkoła prowadzi nauczanie w oddziałach szkolnych I - VIII w zakresie szkoły podstawowej.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku przy założeniu zasady kontynuacji działalności.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Środki trwałe i WNiP o wartość początkową do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł – amortyzuje się metodą liniową.</i> <i>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</i> <i>Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.</i> <i>Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.</i> <i>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</i> <i>Jednostka nie tworzy rezerwy na zobowiązania.</i> <i>W jednostce rozliczenia międzyokresowe kosztów nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</i> <i>Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym.</i>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Gr. 0 Grunty leśne	5.500,00	-----	-----	5.500,00
Gr. I Budynki niemieszkalne	2.009.594,12	-----	-----	2.009.594,12
Gr. II Pozostałe obiekty inżynierii lądowej i wodnej	366.502,01	-----	-----	366.502,01
Gr. III Kotły grzewcze i parowe	63.661,67	-----	-----	63.661,67
Gr. V Maszyny, urządzenia i aparaty dla przemysłu gastronomicznego.	11.340,60	-----	-----	11.340,60
Gr. VI Urządzenia techniczne	67.261,32	-----	-----	67.261,32
RAZEM	2.523.859,72	-----	-----	2.523.859,72

Kształtowanie się umorzenia środków trwałych.

Nazwa	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Gr. 0 Grunty leśne	-----	-----	-----	-----
Gr. I Budynki niemieszkalne	847.185,17	49.340,82	-----	896.525,99
Gr. II Pozostałe obiekty inżynierii lądowej i wodnej	187.362,88	15.962,94	-----	203.325,82
Gr. III Kotły grzewcze i parowe	48.836,64	4.456,32	-----	53.292,96
Gr. V Maszyny, urządzenia i aparaty dla przemysłu gastronomicznego.	11.340,60	-----	-----	11.340,60
Gr. VI Urządzenia techniczne	-----	-----	-----	-----
RAZEM	1.094.725,29	69.760,08	-----	1.164.485,37

- 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, wykorzystaniu, 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 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

	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Nagrody jubileuszowe – 38.674,47</i> <i>Ekwiwalenty urlopowe – 23.224,14</i> <i>Odprawy emerytalne – 32.921,19</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Wilińska

(główny księgowy)

2022. 02. 21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Jolanta Krzywicka

(kierownik jednostki)