

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat			
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Boruszowicach 42-690 Boruszowice ul. Szkolna 2		URZĄD GMINY TWORÓG			
243347273					
Numer identyfikacyjny REGON					
Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego					
sporządzony na dzień 31-12-2021					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 310 944.07	1 255 920.85	A. Fundusze	1 144 758.91	1 095 358.18
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	4 004 210.57	4 098 883.72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 310 944.07	1 255 920.85	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2 859 451.66	-3 003 525.54
1. Środki trwałe	1 310 944.07	1 255 920.85	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty	12 408.00	12 408.00	2. Strata netto (-)	-2 859 451.66	-3 003 525.54
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 261 222.94	1 218 485.22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	37 313.13	25 027.63	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	315 283.30	318 997.39
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	315 283.30	318 997.39
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0.00	263.11
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	29 498.55	29 384.01
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	157 510.58	156 757.23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	287.17	309.62
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	149 098.14	158 434.72	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy	79.20	195.45	8. Fundusze specjalne	127 987.00	132 283.42
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	127 987.00	132 283.42
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	79.20	195.45	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	116 357.94	138 252.85			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	1.00			
2. Należności od budżetów	0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00			
4. Pozostałe należności	116 357.94	138 251.85			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 661.00	19 986.42			
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 661.00	19 986.42			
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	1 460 042.21	1 414 355.57	SUMA PASYWÓW	1 460 042.21	1 414 355.57

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=AGNIESZKA OIMALA (25-03-2022 10:58)
- CN=AGATA RADZIEJ (25-03-2022 12:38)

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Boruszowicach 42-690 Boruszowice ul. Szkolna 2 243347273 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2021-12-31	Adresat URZĄD GMINY TWORÓG	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	66 669.61	96 995.64	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0.00	0.00	
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	58 772.81	81 872.27	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0.00	0.00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	7 896.80	15 123.37	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 020 038.68	3 102 580.30	
I. Amortyzacja	56 271.53	55 023.22	
II. Zużycie materiałów i energii	225 122.79	207 941.16	
III. Usługi obce	66 544.17	58 005.83	
IV. Podatki i opłaty	6 324.86	7 135.00	
V. Wynagrodzenia	2 061 382.79	2 151 695.20	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	591 385.84	608 190.27	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 006.70	14 589.62	
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)	-2 953 369.07	-3 005 584.66	
D. Pozostałe przychody operacyjne	91 795.87	0.00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	
II. Dotacje	0.00	0.00	
III. Inne przychody operacyjne	91 795.87	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)	-2 861 573.20	-3 005 584.66	
G. Przychody finansowe	2 135.46	2 083.06	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
II. Odsetki	2 135.46	2 083.06	
III. Inne	0.00	0.00	
H. Koszty finansowe	13.92	23.94	
I. Odsetki	0.00	0.00	
II. Inne	13.92	23.94	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 859 451.66	-3 003 525.54	
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)	-2 859 451.66	-3 003 525.54	

(główny księgowy)

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Podpisano elektronicznie przez:

(kierownik jednostki)

- CN=AGNIESZKA CIMAŁA (25-03-2022 11:00)
- CN=AGATA RADZIEJ (25-03-2022 12:41)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Boruszowicach 42-690 Boruszowice ul. Szkolna 2 243347273 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat URZĄD GMINY TWORÓG	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2021-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 929 672.98	4 004 210.57
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 845 797.62	3 048 089.27
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	0.00	0.00
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	2 845 797.62	3 048 089.27
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)	0.00	0.00
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 771 260.03	2 953 416.12
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 700 095.77	2 859 451.66
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	71 164.26	93 964.46
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0.00	0.00
2.5.	Aktualizacja wyceny 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)	4 004 210.57	4 098 883.72
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 859 451.66	-3 003 525.54
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-2 859 451.66	-3 003 525.54
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 144 758.91	1 095 358.18

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=AGNIESZKA CIMALA (25-03-2022 11:01)
- CN=AGATA RADZIEJ (25-03-2022 12:39)

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

I	Wyprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	Nazwę jednostki	
1.2	Siedzibę jednostki	Zespół Szkolno Przedszkolny w Boruszowicach
1.3	Adres jednostki	Boruszowice
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	ul. Szkolna 2
2	Szkoła i przedszkole są jednostkami organizacyjnymi gminy realizującymi zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego a w szczególności umożliwia zdobywanie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, kształtuje środowisko wychowawcze. Przedszkole i szkoła sprawują opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości.	
3	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
4	01.01.2021 r - 31.12.2021 r	
5	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
6	nie dotyczy	
7	Opis wziętych przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
8	Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont.	
9	Inne informacje	
10	nie dotyczy	
II	Dodatkowe informacje i wyjaśnienia obejmują w szczególności:	
1.1	Szczegółowy zakres zmian w 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, przeniesienia wewnątrz jednostki oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawił stan na koniec okresu 2.200.761,44 stan na koniec okresu 2.200.761,44 Utworzenie : stan na początek okresu 889.817,37 + zwiększenia 55.023,22 -944.840,59	
1.2	Wartość początkowa a. Stan na początek okresu 2.200.761,44 Utworzenie : stan na początek okresu 889.817,37 + zwiększenia 55.023,22 -944.840,59	
1.3	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
1.4	-	
1.5	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących w wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych	
1.6	-	
1.7	Wartość gruntów użytkowanych w całości	
1.8	-	
1.9	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
1.10	-	
1.11	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
1.12	-	
1.13	Dane o odpisach aktualizujących w wartości 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 pozycje zagrożonych)	
1.14	-	
1.15	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
1.16	-	
1.17	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym dniu bilansowym, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
1.18	-	
1.19	Powyżej 1 roku do 3 lat	
1.20	-	
1.21	Powyżej 3 do 5 lat	
1.22	-	
1.23	Powyżej 5 lat	
1.24	-	
1.25	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę 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	
1.26	-	
1.27	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń	

-	-	-
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	
-	-	-
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	
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
-	-	-
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
2.200.761,44	w tym: wynagrodzenia + zus = 2.492.776,28, odprawy a emerytalna 20.160,-, nagrody jubileuszowe 39.173,21, świadczenia z ZFŚS 96.807,58, bezwzględnie świadczenia pracownicze 106.816,88	
1.16	Inne informacje	
-	-	-
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
-	-	-
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	
-	-	-
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
-	-	-
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	
-	-	-
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	
-	-	-
Przebieg zatrudnienia : pracownicy umysłowi : 22,2, pracowników na stanowiskach robotniczych 11,50		

Podpisano elektronicznie przez:

Główny księgowy

2022-03-25
rok-miesiąc-dzień

Kierownik/księgowy

- CN=AGNIESZKA CIMAŁA (25-03-2022 10:58)
- CN=AGATA RACIJE (25-03-2022 12:42)