

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 4 w Zagotach 09-230 Bielsk		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2022..r.		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON				URZĄD GMINY-BIELSK WPLYNEŁO 2023 -03- 31 P. Suorbnik op. 31.03 2023 Nr. 33 podpis..... J.....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	684.347,19,-	1 271 624,03	A. Fundusze	560.940,63,-	1 134898,82
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00,-	0,00,-	A.I. Fundusz jednostki	2.812.789,51,-	3 328 717,15
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	684.347,19,-	1 271 624,03	A .II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 2.251.848,88,-	-2 193 818,33
A.II.1. Środki trwałe	675.188,19,-	1 271 624,03	A .II. 1. Zysk netto (+)	0,00,-	0,00,-
A.II.1.1. Grunty	49.212,00,-	49 212,00	A .II. 2. Strata netto (-)	- 2.251.848,88,-	-2 193 818,33
A.II. 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego , przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00,-	0,00,-	A III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00,-
A.II..1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	574.078,96,-	1 141 767,38	A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00,-	0,00,-
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	51.897.23,-	80644,65	B. Fundusze placówek	0,00,-	0,00,-
A.II. 1.4. Środki transportu	0,00,-	0,00,-	C. Państwowe fundusze celowe	0,00,-	0,00,-
A.II. 1.5. Inne środki trwałe	0,00,-	0,00,-	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	143.195,58,-	142 364,47
A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9.159,00,-	0,00	D.I. Zobowiązania długoterminowe	0,00,-	0,00,-
A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00,-	0,00,-	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	143.195,58,-	142 364,47
A.III. Należności długoterminowe	0,00,-	0,00,-	D.II. 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00,-	39,99
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00,-	0,00,-	D.II. 2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00,-	0,00,-
A.IV. 1. Akcje i udziały	0,00,-	0,00,-	D.II. 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19.612,68,-	20820,31
A.IV. 2. Inne papiery wartościowe	0,00,-	0,00,-	D.II. 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103.335,71,-	114 950,68
A.IV. 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00,-	0,00,-	D.II. 5. Pozostałe zobowiązania	0,50,-	295,72,-
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00,-	0,00,-	D.II. 6 Sumy obce (depozytowe zabezpieczenia wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	19.789,02,-	5639,26	D.II. 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	11.897,00-	0,00
B. I. Zapasy	0,00,-	707,16	D.II. 8. Fundusze specjalne	8.349,69,-	6257,77
B. I.1 Materiały	0,00,-	707,16	D..II. 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8.349,69,-	6257,77
B. I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00,-	0,00,-	D.II. 8.2. Inne fundusze	0,00,-	0,00,-
B. I .3. Produkty gotowe	0,00,-	0,00,-	D.III. Rezerwy na zobowiązania	0,00,-	0,00,-
B. I .4. Towary	0,00,-	0,00,-	D. IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00,-	0,00,-
B. II. Należności krótkoterminowe	6.868,50,-	4356,50			

B. II. 1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00,-	0,00			
B. II. 2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
B. II. 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B. II. 4. Pozostałe należności	6.868,50,-	4356,50			
B. II. 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00,-	0,00			
B. III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12.920,52,-	575,60			
B. III.1. Środki pieniężne w kasie	0,00-	0,00			
B. III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12.920,52,-	575,60			
B. III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B. III.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B. III.5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B. III.6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B. III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B. IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	704.136,21,-	1 277 263,29	Suma pasywów	704.136,21,-	1 277 263,29

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

Główny księgowy

.....2023-03-31.....
rok, miesiąc, dzień

WOJT

Józef Jerzy Rozkosz

Kierownik jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Zespół Szkół Nr 4 w Zagotach 09-230 Bielsk Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień ..31.12. 2022 r.	Adresat URZĄD GMINY BIELSK	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2.665.215,47,-	2.812.789,51,-
I.1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		2.322.958,80,-	2 896 187,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00,-	0,00,-
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2.304.699,21,-	2 258 194,06
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00,-	0,00,-
I.1.4.	Środki na inwestycje		18.103,00,-	31397,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00,-	0,00,-
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00,-	601 262,63
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00,-	0,00,-
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00,-	0,00,-
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00,-	0,00,-
I.1.10.	Inne zwiększenia		156,59,-	5334,22-
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2.175.384,76-	2 380 260,27
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2.078.816,57,-	- 2.251.848,88,-
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		77.825,39,-	85279,01
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00,-	0,00,-
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		18.742,80,-	31633,64
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00,-	0,00,-
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00,-	0,00,-
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00,-	0,00,-
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00,-	0,00,-
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00,-	11 498,74,-
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2.812.789,51,-	3 328 717,15
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		- 2.251.848,88,-	-2 193 818,33
III.1.	zysk netto (+)		0,00,-	0,00
III.2.	strata netto (-)		- 2.251.848,88,-	-2 193 818,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00,-	0,00
IV.	Fundusz (II+,III)		560.940,63,-	1 134 898,82

Skarbnik Gminy

Chrobot
mgr Anna Chrobot

.....
(główny księgowy)

..... 2023-03-31.....
(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Józef Jerzy Rozkosz

.....
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Zespół Szkół Nr 4 w Zagotach 09-230 Bielsk Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień31.12. 2022 r.	Adresat URZĄD GMINY BIELSK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	76.599,23	83360,94
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00,-	0,00,-
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00,-	0,00,-
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00,-	0,00,-
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00,-	0,00,-
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00,-	0,00,-
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	76.599,23	83360,94
B.	Koszty działalności operacyjnej	2.328.537,56,-	2 277 934,12
B.I.	Amortyzacja	37.803,16,-	39 217,74
B.II.	Zużycie materiałów i energii	159.533,40,-	200 683,09
B.III.	Usługi obce	221.960,63,-	57 976,57
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00,-	0,00,-
B.V.	Wynagrodzenia	1.472.582,83,-	1 529 179,56
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	434.057,94,-	446 691,16
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2.599,60,-	4186,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00,-	0,00,-
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00,-	0,00,-
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00,-	0,00,-
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)	- 2.251.938,33,-	-2 194 573,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00,-	0,00,-
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00,-
D.II.	Dotacje	0,00	0,00,-
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00,-
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00,-
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00,-	0,00,-
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00,-	0,00,-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 2.251.938,33,-	-2 194 573,18
G.	Przychody finansowe	89,45	754,85
G.I..	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00,-	0,00,-
G.II.	Odsetki	89,45-	754,85
G.III.	Inne	0,00,-	0,00,-
H.	Koszty finansowe	0,00,-	0,00,-
H.I.	Odsetki	0,00,-	0,00,-
H.II.	Inne	0,00,-	0,00,-
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	- 2.251.848,88,-	-2 193 818,33

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)	- 2.251.848,88,-	-2 193 818,33

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- 1.....
- 2.....
- 3.....

Skarbnik Gminy

Chrobot

.....mgr. Anna Chrobot

(główny księgowy)

.....2023-03-31.....

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Jerzy Jerzy Rozkosz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki Zespół Szkół Nr 4
1.2.	Siedzibę jednostki Zągoty
1.3.	Adres jednostki Zągoty, 09-230 Bielsk
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkolnictwo podstawowe
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 do 31.12.2022r
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka stosuje ogólne zasady przyjęte na podstawie Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, [...]. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie zdarzenia gospodarcze danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, za które sporządza się sprawozdania budżetowe i finansowe zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018r w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz w/w Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont[...]. Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z ustawą o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach i podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy dokonywane są jednorazowo w grudniu, za okres całego roku. Jednorazowo umarza się i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, środki dydaktyczne, książki, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania. Aktywa pieniężne, należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 i umorzenia. Załącznik do informacji dodatkowej - tabela
1.2.	Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	brak danych
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowanych
	brak danych
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 aktualizacyjnych wartości należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, 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 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	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy

1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe : 15461,78 zł dla 4 pracowników - ekwiwalent za niewykorzystany urlop: 836,00 zł dla 2 pracownika
	Łączna kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych: 16 297,78 zł
1.16	Inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizacyjnych 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
	31 397,00
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4	Informacje 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
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

Skarbnik Gminy

Chrobot

.....mgr. Anna Chrobot.....

(główny księgowy)

.....2023-03-31.....

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Jerzy Jerzy Rozkosz

.....

(kierownik jednostki)

Załącznik do inf. dod. Zespołu Szkół Nr 4

Grupa	BO 01.01.2022	Zwiększenie				Zmniejszenie			BZ 31.12.2022
		zakup	inwestycje	przejęcie	przeszacowanie	sprzedaż	przekazanie	likwidacja	
0	49 212,00								49212,00
I	1 155 805,23								1 155 805,23
II	191 142,60			601 262,63					792405,24
III	70 099,90		19 500,00					8 500,00	81099,90
IV	37 500,86		9 557,26						47058,12
V	-								
VI	19 944,00		8 500,00						28444,00
VII	-								
VIII	2 999,98								2999,98
	1 526 704,57	-	37 557,26	601 262,63	-	-	-	8 500,00	2 157 024 ,46

Grupa	BO 01.01.2022	Zwiększenie				Zmniejszenie			BZ 31.12.2022
		zakup	przychody	przemieszczenie	inne	sprzedaż	przekazanie/inne	likwidacja	
011	1 526 704,57 zł		638 819,89					8 500,00	2 157 024,46
013	269 123,94	22 431,22					- 0,20		291555,16
014	24 600,62	3 789,72							28390,34
080	9 159,00 zł						9 159,00 zł		0

	Umorzenie stan na 01.01.2022	Zwiększenie			Ogółem	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na 31.12.2022	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na 01.01.2022	stan na 31.12.2022
071	851 516,38	-	39 217,74	-	890 734,12	5 333,69	885 400,43	675 188,19	1 271 624,03
072	293 724,76	-	26 220,94	-	319 945,50	- 0,20	319 945,50		-

Sporządziła: Małgorzata Król

Bielsk, dn.31.03.2023r

Skarbnik Gminy


 mgr Anna Chrobot


 WOJT
 Józef Jerzy Rozkosz

