

Jednostka: ZSR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Rogóźnie Rogózno 374 37-112 Kosina tel. 17 2250530 Numer identyfikacyjny REGON 691678988	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Łańcut
--	---	------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 041 698,70	1 989 273,00	A. Fundusze	1 907 566,55	1 862 398,51
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 995 131,34	4 088 619,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 041 698,70	1 989 273,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 087 564,79	-2 226 220,97
1. Środki trwałe	2 021 034,70	1 968 609,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 087 564,79	-2 226 220,97
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	1 996 377,94	1 932 937,04	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 656,76	35 671,96	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	169 184,37	170 048,41
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	20 664,00	20 664,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	169 184,37	170 048,41
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 455,51	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 590,00	8 506,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 925,43	43 759,37
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 617,51	76 457,96
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	600,00	1 280,95
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	35 052,22	43 173,92	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1 056,30	1 607,49	8. Fundusze specjalne	33 995,92	40 044,13
1. Materiały	1 056,30	1 607,49	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 995,92	40 044,13
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	0,00	1 522,30			
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	0,00	1 522,30			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 995,92	40 044,13			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	33 995,92	40 044,13			
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	2 076 750,92	2 032 446,92	Suma pasywów	2 076 750,92	2 032 446,92

Główny Księgowy
mgr Anna Piękarz


2022.03.30
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
mgr Wojciech Dudek


Jednostka: ZSR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Rogóźnie Rogózno 374 37-112 Kosina tel. 17 2250530	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 691678988		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 729,80	93 675,40
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	53 729,80	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	0,00	0,00
	0,00	93 675,40
B. Koszty działalności operacyjnej		
I. Amortyzacja	2 150 376,93	2 319 896,37
II. Zużycie materiałów i energii	66 175,40	66 925,70
III. Usługi obce	178 220,50	214 083,23
Podatki i opłaty	18 039,99	22 863,89
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 474 542,97	1 558 752,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	411 659,55	450 435,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 738,52	6 836,03
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 096 647,13	-2 226 220,97
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 082,34	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
	9 082,34	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
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
	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 087 564,79	-2 226 220,97
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	-2 087 564,79	-2 226 220,97
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 087 564,79	-2 226 220,97

Główny Księgowy

 mgr Anna Piłkarska
 Główny księgowy


2022.03.30
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Oświaty Gminy Łańcut

 mgr Włodzisław Dudek
 Kierownik jednostki

Jednostka: ZSR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Rogóźnie Rogóžno 374 37-112 Kosina tel. 17 2250530	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 691678988		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 852 369,74	3 995 131,34
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 083 182,59	2 277 871,03
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	2 062 896,89	2 258 871,03
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	14 500,00
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	20 285,70	4 500,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 940 420,99	2 184 382,89
2.1. Strata za rok ubiegły	1 857 323,15	2 087 564,79
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	62 812,14	92 318,10
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	20 285,70	4 500,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 995 131,34	4 088 619,48
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		
1. Zysk netto (+)	-2 087 564,79	-2 226 220,97
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-2 087 564,79	-2 226 220,97
Indus (II+,-III)	1 907 566,55	1 862 398,51

Główny Księgowy

 mgr. Tomasz Karz
 Główny księgowy

2022.03.30

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Oświaty Gminy Łańcut

 mgr. Wojciech Dudek
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół w Rogóźnie
1.2	siedzibę jednostki
	Rogózno
1.3	adres jednostki
	37-112 Kosina, Rogózno 374
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół realizuje cele i zadania określone w ustawie –Prawo Oświatowe oraz przepisach wydanych na jej podstawie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>w przypadku zakupu</u> – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, • <u>w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji</u> – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku na podstawie ekspertyzy, uwzględniającej ich aktualną wartość rynkową i dotychczasowe zużycie. • natomiast <u>w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny</u> od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny od innych jednostek w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu i wartości ustalonej przez darczyńcę w umowie,

- według poniesionego kosztu wytworzenia w przypadku wytworzenia środka trwałego we własnym zakresie ,po zakończeniu robót inwestycyjnych.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł (ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”),
- pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł (ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”), przenoszone w momencie ich zakupu bezpośrednio w koszty (na koncie 401 Zużycie materiałów i energii).

Wartości niematerialne i prawne:

- ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia;
- otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w dokumencie przekazania
- otrzymane w drodze darowizny – w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej,
- ujawnione w toku inwentaryzacji według wartości wynikającej z dokumentów, w przypadku ich braku według wyceny eksperta.

Wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł umarza się w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 7 ust. 2 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (w wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Obejmują:


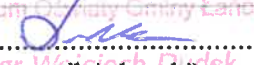
- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości 10 000,00 zł.

	<p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie „013” Pozostałe środki trwałe „ i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „ Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „ Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>Zbiory biblioteczne to dokumenty zawierające wyraz myśli ludzkiej, przeznaczone do rozpowszechniania, niezależnie od nośnika fizycznego, i sposobu zapisu treści, a zwłaszcza: dokumenty graficzne (piśmiennicze, kartograficzne, ikonograficzne i muzyczne), dźwiękowe, wizualne, audiowizualne i elektroniczne.</p> <p>Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p>
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
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną 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 niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE AKTUALIZUJEMY
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
	BRAK DANYCH
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
	BRAK DANYCH
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	88 409,71 zł
1.16.	inne informacje
	BRAK DANYCH
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

 Główny Księgowy (główny księgowy)	2022-03-30 (rok, miesiąc, dzień)	 DYREKTOR Centrum Obsługi Gminy Leśnów (kierownik jednostki)
---	-------------------------------------	--

mgr Anna Piekarz

Tabela Nr 1

II. 1.1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6		7	8	9				10	11					12
1	A. Aktywa trwałe	2 546 475,88		14 500,00		14 500,00				4 500,00	2 546 475,88	504 777,18		66 925,70		66 925,70	4 500,00	2 041 698,70	1 989 273,00
2	II. Wartości niematerialne i prawne																		
3	I. Rzeczowe aktywa trwałe	2 546 475,88		14 500,00		14 500,00				4 500,00	2 546 475,88	504 777,18		66 925,70		66 925,70	4 500,00	2 041 698,70	1 989 273,00
4	I.1. Środki trwałe	2 525 811,88		14 500,00		14 500,00				4 500,00	2 535 811,88	504 777,18		66 925,70		66 925,70	4 500,00	2 021 034,70	1 968 609,00
5	I.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 486 463,94				0,00					2 486 463,94	490 086,00		63 440,90		63 440,90	4 500,00	1 996 377,94	1 932 397,04
6	I.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 347,94		14 500,00		14 500,00				4 500,00	49 347,94	14 691,18		3 484,80		3 484,80	4 500,00	24 656,76	35 671,96
7	I.4. Środki transportu																		
8	I.5. Inne środki trwałe																		
9	2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	20 664,00									20 664,00						0,00	20 664,00	20 664,00
10	Pozostałe środki trwałe	252 843,42		13 290,75		13 290,75				2 844,99	263 289,18	252 843,42		13 290,75		13 290,75	2 844,99	263 289,18	0,00
11	Zbiory biblioteczne	43 532,09		3 812,90		3 812,90				782,73	46 562,26	43 532,09		3 812,90		3 812,90	782,73	46 562,26	0,00
12	Wartości niematerialne i prawne	18 378,48		1 180,80		1 180,80				0,00	19 559,28	18 378,48		1 180,80		1 180,80	19 559,28	0,00	0,00

Główny Księgowy
Rebecca
 mgr Anna Piekarczyk

2022-03-30

DYREKTOR
 Continuum Group City Group Łańcut
mgr Wojciech Dudek