



Jednostka: ZSP Wysoka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wysokiej Wysoka 98 37-100 Łańcut	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 386673665		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	542 213,47	515 158,77	A. Fundusze	297 166,00	269 739,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 851 182,81	4 478 523,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	542 213,47	515 158,77	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 554 016,81	-4 208 783,74
1. Środki trwałe	542 213,47	515 158,77	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 554 016,81	-4 208 783,74
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	533 655,25	509 203,51	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8 558,22	5 955,26	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	357 365,27	330 562,01
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Zakładki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	357 365,27	330 562,01
I. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 032,82	1 967,74
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 833,00	17 357,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 849,70	87 532,02
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	143 563,70	151 273,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 678,61
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	112 317,80	85 142,98	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	4 028,60	12 825,87	8. Fundusze specjalne	107 086,05	70 753,64
1. Materiały	4 028,60	12 825,87	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	107 086,05	70 753,64
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	1 203,15	1 563,47			
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	1 203,15	1 563,47			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	107 086,05	70 753,64			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	107 086,05	70 753,64			
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	654 531,27	600 301,75	Suma pasywów	654 531,27	600 301,75

Główny Księgowy

 mgr Anna Pekarz

2022.03.30
 rok, miesiąc, dzień

Centrum Oświaty Gminy Łańcut

 Kierownik jednostki

Jednostka: ZSP Wysoka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wysokiej Wysoka 98 37-100 Łańcut	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 386673665		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	79 409,00	251 827,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	79 409,00	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	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	251 827,47
B. Koszty działalności operacyjnej	1 651 469,93	4 460 611,21
I. Amortyzacja	6 763,71	27 054,70
II. Zużycie materiałów i energii	137 327,93	532 767,77
III. Usługi obce	17 216,89	51 629,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 173 598,64	2 963 049,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	313 319,07	882 006,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 243,69	4 104,21
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)	-1 572 060,93	-4 208 783,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 044,12	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	18 044,12	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 wydziałym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 554 016,81	-4 208 783,74
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	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)	-1 554 016,81	-4 208 783,74
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)	-1 554 016,81	-4 208 783,74

Główny Księgowy
Anna Piekarsz
 mgr Anna Piekarsz
 Główny księgowy

2022.03.30

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Centrum Oświaty Gminy Łańcut
Wojciech Dudek
 mgr Wojciech Dudek

 Kierownik jednostki

Jednostka: ZSP Wysoka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wysokiej Wysoka 98 37-100 Łańcut	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021	Adresat Wójt Gminy Łańcut
Numer identyfikacyjny REGON 386673665		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	1 851 182,81
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 950 154,41	4 432 839,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 396 968,23	4 432 839,13
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	548 977,18	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	4 209,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	98 971,60	1 805 498,46
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	1 554 016,81
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	94 762,60	251 481,65
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	4 209,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 851 182,81	4 478 523,48
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 554 016,81	-4 208 783,74
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-1 554 016,81	-4 208 783,74
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	297 166,00	269 739,74

Główny Księgowy

 mgr Anna Piekarczyk
 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 Szkolno-Przedszkolny w Wysokiej
1.2	siedzibę jednostki
	Wysoka
1.3	adres jednostki
	37-100 Łańcut, Wysoka 98
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół realizuje cele i zadania określone w przepisach prawa. Szczegółowe cele i zadania Szkoły i Przedszkola wchodzące w skład Zespołu określają statuty tych jednostek.
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"> • w <u>przypadku zakupu</u> – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, • w <u>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 w <u>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 trwale ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwale o wartości powyżej 10 000,00 zł (ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwale”),
- pozostałe środki trwale o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł (ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwale”), 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 używania.

Pozostałe środki trwale to środki trwale 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 trwale 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 wieczyście

	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
	91 368,34 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



mgr Anna Piekarz

(główny księgowy)

.....2022-03-30.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Centrum Obsługi Gminy Łańcut



(kierownik jednostki)

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		Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5-6)		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	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	A. Aktywa trwałe	1 010 531,44		0,00		0,00							1 010 531,44	468 317,97					27 054,70	0,00	0,00	495 372,67	542 213,47	515 158,77	
2	II. Wartości niematerialne i prawne																								
3	III. Rzeczowe aktywa trwałe	1 010 531,44				0,00							1 010 531,44	468 317,97					27 054,70	0,00	0,00	495 372,67	542 213,47	515 158,77	
4	1. Środki trwałe	1 010 531,44				0,00							1 010 531,44	468 317,97					27 054,70	0,00	0,00	495 372,67	542 213,47	515 158,77	
5	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	973 289,37				0,00							973 289,37	439 634,12					24 451,74	0,00	0,00	464 085,86	539 655,25	509 203,51	
6	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	37 242,07				0,00							37 242,07	28 683,85					2 602,96	0,00	0,00	31 286,81	8 558,22	5 955,26	
7	1.4. Środki transportu																								
8	1.5. Inne środki trwałe																								
9	2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)																								
10	Pozostałe środki trwałe	246 944,88		108 482,73		108 482,73		3 070,00	3 070,00				352 357,61	246 944,88				108 482,73	108 482,73	3 070,00		352 357,61	0,00	0,00	
11	Zbony biblioteczne	38 672,97		12 794,00		12 794,00							51 466,97	38 672,97				12 794,00	12 794,00			51 466,97	0,00	0,00	
12	Wartości niematerialne i prawne	20 979,16		1 476,00		1 476,00							22 455,16	20 979,16				1 476,00	1 476,00			22 455,16	0,00	0,00	

Główny Księgowy
Piekarczyk
 mgr Anna Piekarczyk

2020 - 03 - 30

DYREKTOR
 Centrum Księgowo - Emisyj Leńcut
mgr Wojciech Duszek