

INFORMACJA DODATKOWA

ZESPÓŁ SZKÓŁ  
OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH I  
SPORTOWYCH

Ul. Wyspiańskiego 21  
65-036 Zielona Góra

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2021r. – 31.12.2021r.



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Sportowych z siedzibą w Zielonej Górze ul. Wyspiańskiego 21 za rok 2021, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 16.02.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Katarzyna Podlipska*

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

D Y R E K T O R

*dr Beata Joks-Skibińska*

Kierownik Jednostki organizacyjnej

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Sportowych, z siedzibą w Zielonej Górze ul Wyspiańskiego 21 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021r. poz. 217) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Sportowych działa na podstawie Uchwały Rady Miasta Zielona Góra nr LI/601/02 z dnia 29 stycznia 2002r.

Do zadań Jednostki należy :

Działalność podstawowa:

Realizacja celów i zadań określonych w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie oraz o statucie Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Sportowych w Zielonej Górze, a w szczególności zapewnia uczniom jednolite wykształcenie na poziomie szkoły podstawowej i licealnym.

Forma organizacyjno-prawna jednostki:

jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra

### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

### 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Szkół Ogólnokształcących i Sportowych w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

#### Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2021 r stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021r. poz. 217) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

#### Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według nabycia z uwzględnieniem odpisów amortyzacyjnych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe o wartości do 10 tys. złotych oraz środki dydaktyczne, meble, pozostałe umarzone są jednorazowo natomiast środki trwałe przekraczające 10 tys. złotych umarza się metodą liniową na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

#### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen zakupu. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych poniżej 10 tys. złotych stosując dla amortyzacji stawkę 100%.

#### Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen zakupu jednostka prowadzi ewidencję artykułów żywnościowych ilościowo-wartościową. Przyjęcie artykułów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchody artykułów z magazynu wycenia się metoda pierwsze weszło, pierwsze wyszło (FIFO).

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen zakupu.

**Odpis aktualizujący należności** w kwocie 17 732,36 dotyczy:

- Należność główna 17 732,36

### 4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

- nie wystąpiły

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Katarzyna Podlipska

DYREKTOR  
  
dr Beata Jokszy-Skibińska





## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przemieszczenie**	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 876,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 876,48
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 811 861,19	87 570,98	146 688,06	0,00	234 259,04	0,00	49 216,62	146 688,06	195 904,68	10 850 215,55
1.	Środki trwałe	10 811 861,19	87 570,98	146 688,06	0,00	234 259,04	0,00	49 216,62	146 688,06	195 904,68	10 850 215,55
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 752 260,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 752 260,78
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	321 598,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 688,06	146 688,06	174 910,06
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 738 002,29	87 570,98	146 688,06	0,00	234 259,04	0,00	49 216,62	0,00	49 216,62	1 923 044,71
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kol. 3 wiersz 1.5 - kwota 87 570,98 zakupy ewidencjonowane na koncie 013 i 014. W tym 7 306,46 wartość przedmiotów otrzymanych w darowiźnie od podmiotów zewnętrznych.

Kol.4 wiersz 1.5 - kwota 146 688,06 dotyczy przemieszczeń pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych

Kol.9 wiersz 1.3 - kwota 146 688,06 dotyczy przemieszczeń pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych

Kol.8 wiersz 1.5 - kwota 49 216,62 wartość zlikwidowanych ze względu na dezaktualizację programu nauczania podręczników szkolnych oraz zepsutej kosi spalinowej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Podlipska

D Y R E K T O R

dr Beata Joks-Skibińska

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	34 876,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 876,48
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 928 086,18	313 651,14	0,00	146 688,06	460 339,20	0,00	49 216,62	146 688,06	195 904,68	5 192 520,70
1.	Środki trwałe	4 928 086,18	313 651,14	0,00	146 688,06	460 339,20	0,00	49 216,62	146 688,06	195 904,68	5 192 520,70
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 924 930,03	215 204,16	0,00	0,00	215 204,16	0,00	0,00	0,00	0,00	3 140 134,19
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	276 703,87	8 916,00	0,00	0,00	8 916,00	0,00	0,00	146 688,06	146 688,06	138 931,81
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 726 452,28	89 530,98	0,00	146 688,06	236 219,04	0,00	49 216,62	0,00	49 216,62	1 913 454,70
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kol. 3 wiersz 1.2 kwota 215 204,16 wartość umorzenia rocznego środków trwałych należących do gr. I i II

Kol. 3 wiersz 1.3 kwota 8 916,00 wartość umorzenia rocznego środków trwałych należących do gr. V

Kol. 3 wiersz 1.5 kwota 89 530,98 wartość umorzenia pozostałych środków trwałych zakupionych lub otrzymanych w darowiźnie

Kol. 5 wiersz 1.5 kwota 146688,06 dotyczy przemieszczeń między grupami rodzajowymi wartości umorzenia środków trwałych

Kol. 8 wiersz 1.5 kwota 49 216,62 zmniejszenie wartości początkowej umorzenia o wartość zlikwidowanych podręczników szkolnych i kosi spalinow

Kol. 9 wiersz 1.3 kwota 146688,06 dotyczy przemieszczeń między grupami rodzajowymi wartości umorzenia środków trwałych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Podlipska

DYREKTOR

dr Beata Joks-Skibińska

*[Handwritten signature]*

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych - nie występuje.

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Katarzyna Podlipska

DYREKTOR  
  
dr Beata Joks-Skibińska



4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występuje

Tabela nr 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

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 występuje

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Katarzyna Podlipska

DYREKTOR  
  
 dr Beata Joks-Skibińska



6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych – nie występuje

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Katarzyna Podlipska

D Y R E K T O R  
  
 dr Beata Joks-Skibińska

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	21 435,83	0,00	3 703,47	0,00	3 703,47	17 732,36
4	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	21 435,83	0,00	3 703,47	0,00	3 703,47	17 732,36

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia – nie występuje

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 3 - opis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Katarzyna Podlipska

DYREKTOR  
  
 dr Beata Joks-Skibińska

9. Zobowiązania długoterminowe – nie występują

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego go	stan na koniec okresu sprawozdawczego go
		stan na początek okresu sprawozdawczego go	stan na koniec okresu sprawozdawczego go	stan na początek okresu sprawozdawczego go	stan na koniec okresu sprawozdawczego go	stan na początek okresu sprawozdawczego go	stan na koniec okresu sprawozdawczego go		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu 0,00 zł; w tym

(kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego 0,00zł;
- z tytułu leasingu zwrotnego 0,00zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Katarzyna Podlipska

DYREKTOR  
  
 dr Beata Joks-Skibińska

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki – nie występują

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) NIE POSIADAMY ŻADNYCH ZOBOWIĄZAŃ UMÓW LESINGOWYCH I INNYCH	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.	Razem	0,00		0,00

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje – nie występują

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.	Razem	0,00		0,00



13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – nie występują

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe – nie występują

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	.....	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
	.....	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie – nie występują

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	.....	0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.	<b>Razem</b>	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Katarzyna Podlipska

DYREKTOR  
  
 dr Beata Joks-Skibinska

15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	143 376,26	258 395,79
2.	Odprawy emerytalne	204 940,92	217 761,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	14 789,32	7 703,00
	Razem	363 106,50	483 859,79

16. Inne istotne informacje

Nie wystąpiły

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie wystąpiły

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Katarzyna Podlipska

DYREKTOR  
  
 dr Beata Joks-Skibińska

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie występuje

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie – nie wystąpiły

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Katarzyna Podlipka

DYREKTOR  
  
 dr Beata Joks-Skibińska

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
<b>PRZYCHODY</b>			
1	D III	Pozostałe przychody operacyjne darowizny rzeczowe	7 814,20
2	D III	Wynagrodzenie płatnika składek wg. Art.. 28 ordynacji podatkowej	8 428,00
3	D III	Wpływy z tytułu odszkodowań	3 760,23
4	D III	Aktualizacja należności wymagalnej	3 703,37
<b>KOSZTY</b>			
		.....	

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – nie występują

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.	.....	
2.		
	<b>Razem zwiększenia</b>	<b>0,00</b>
1.	Zmniejszenie funduszu z tytułu VAT naliczonego za rok 2021	3 542,15
2.		
	<b>Razem zmniejszenia</b>	<b>3 542,15</b>

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Katarzyna Podlipska

D Y R E K T O R  
  
 dr Beata Joks-Szibińska



21. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

Tabela 19. Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19.

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym:					
				finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
		PRZYCHODY							
1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym inwestycyjne)	Kwota	w tym:					
					finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
		KOSZTY								
1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Katarzyna Podlipska

DYREKTOR  
  
 dr Beata Jokszy-Skibińska