


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego E938F0BA1CA71441 
Numer identyfikacyjny REGON 000201750		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 024 484,80	2 783 178,31	A Fundusz	2 576 729,67	2 256 961,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 715 488,05	10 074 233,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 024 484,80	2 783 178,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 138 758,38	-7 817 272,04
A.II.1 Środki trwałe	3 024 484,80	2 783 178,31	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 138 758,38	-7 817 272,04
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 973 105,13	2 770 008,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	41 176,86	5 882,41	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	10 202,81	7 287,71	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	653 214,65	762 586,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	653 214,65	762 586,44
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 307,86	71 004,03
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	66 940,41	72 865,88
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	352 337,97	383 591,93

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E938F0BA1CA71441

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 168,89	1 282,36
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	205 459,52	236 370,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	205 459,52	233 842,24
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	205 459,52	233 842,24
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	19 448,00	107 323,78			
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	19 448,00	107 323,78			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	186 011,52	129 046,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	186 011,52	129 046,24			
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			

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

E938F0BA1CA71441

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 229 944,32	3 019 548,33	Suma pasywów	3 229 944,32	3 019 548,33

 JOLANTA OŁOWSKA
 (główny księgowy)

 2023-03-22
 (rok, miesiąc, dzień)
 E938F0BA1CA71441

 Robert Rataj
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

JOLANTA OŁOWSKA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

E938F0BA1CA71441

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 000201750		Wysłać bez pisma przewodniego B141548D65D67D11 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	7 774,03	10 456,48	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	7 774,03	10 456,48	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 230 022,54	7 928 029,63	
B.I. Amortyzacja	250 572,02	241 306,49	
B.II. Zużycie materiałów i energii	305 584,11	443 379,64	
B.III. Usługi obce	646 153,78	689 993,38	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	4 844 970,57	5 255 236,72	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 142 706,27	1 245 666,25	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 125,79	18 757,15	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	24 910,00	33 690,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 222 248,51	-7 917 573,15	
D. Pozostałe przychody operacyjne	80 661,04	100 178,29	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	80 661,04	100 178,29	

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

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)	-7 141 587,47	-7 817 394,86
G.	Przychody finansowe	2 836,51	148,82
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	17,55	148,82
G.III.	Inne	2 818,96	0,00
H.	Koszty finansowe	7,42	26,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	7,42	26,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 138 758,38	-7 817 272,04
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)	-7 138 758,38	-7 817 272,04

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce ul. Inżynierska 1 05-220 Zielonka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 000201750		Wysłać bez pisma przewodniego DC95144CF9848AFE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 213 124,17	9 715 488,05	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	6 873 588,90	7 505 573,51	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 873 588,90	7 505 573,51	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	0,00	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 371 225,02	7 146 827,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 360 632,03	7 138 758,38	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	10 592,99	8 069,25	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 715 488,05	10 074 233,93	

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 138 758,38	-7 817 272,04
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 138 758,38	-7 817 272,04
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 576 729,67	2 256 961,89

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Zielonka</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Inżynierska 1, 05-220 Zielonka</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność oświatowo-wychowawcza</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Rok 2021 (od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Podstawą gospodarki finansowej Zespołu Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce jest roczny plan dochodów i wydatków.</i></p> <p><i>Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc.</i></p> <p><i>Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie Vulcan moduł Finanse. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych.</i></p> <p><i>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami opisanymi w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Wołomińskiego nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00 zł. umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości 10 000,00 zł., które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Księgowanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków trwałych.</i></p> <p><i>Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</i></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
	<i>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 1 i tabeli nr 2 (zgodnie z Uchwałą Nr VI-33/2021 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 03.03.2021 r.)</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności. Jednostka nie posiada należności wątpliwych wg Uchwały Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat

	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącną 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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 14 (zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.)</i>
1.16.	inne informacje
	<i>W 2022 roku Zespół Szkół im. Prezydenta Ignacego Mościckiego w Zielonce zrealizował wydatki, które były finansowane ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie w wysokości 80.163,20 zł w tym: - wynagrodzenia i pochodne – 43.239,71 zł - pozostałe wydatki – 36.923,49 zł</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>

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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<p><i>Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. – 6.267.466,28 zł</i></p> <p><i>Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. – 2.031.161,76 zł</i></p> <p><i>Umorzenie zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022 r. – 116.054,08 zł</i></p> <p><i>Wartość sprzętu komputerowego użyczonego pracownikom do pracy zdalnej (konto 900) na dzień 31.12.2022 r. – 77.580,44 zł.</i></p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p><i>Kwota dochodów zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym – 100.186,56 zł</i></p> <p><i>Kwota wydatków nimi finansowanych – 100.186,56 zł</i></p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Jolanta Oławska

(główny księgowy)

22. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Szulc

(kierownik jednostki)

