

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Barczewie Północna 14 11-010 BARCZEWO Numer identyfikacyjny REGON 361872163	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Zespół Szkół w Barczewie sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	Adresat: Gmina Barczewo URZĄD MIEJSKI W BARCZEWIE WPŁYNĘŁO 21-02-2022 Referent: Zat. Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	7 829 098,65	7 508 656,43	A Fundusze	7 481 579,23	7 127 579,42
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	12 887 464,10	13 031 991,83
A II Rzeczowe aktywa trwałe	7 829 098,65	7 508 656,43	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 405 884,87	-5 904 412,41
A II.1 Środki trwałe	7 829 098,65	7 508 656,43	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	168 645,52	168 645,52	A II.2 Strata netto (-)	-5 405 884,87	-5 904 412,41
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	7 447 827,04	7 155 316,63	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	199 926,34	174 992,04	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	1 033,20	369,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	11 666,55	9 333,24	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	773 429,46	838 651,91
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	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	773 429,46	838 651,91
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45 932,13	49 484,83
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	49 273,05	54 037,64
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	256 114,65	282 834,63
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	456,12
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

2022 -02- 1 8

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPÓŁU OŚWIATY I WYCHOWANIA
W BARCZEWIE

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Barczewie Pólnocna 14 11-010 BARCZEWO Numer identyfikacyjny REGON 361872163	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Zespół Szkół w Barczewie sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	Adresat: Gmina Barczewo URZĄD MIEJSKIEGO ZESPÓŁU SZKÓŁ W BARCZEWIE WPLYNĘŁO 21-02-2022 Referent Zat. Szt., podpis
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 219 148,89	12 887 464,10
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 161 797,24	5 646 189,58
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	5 150 130,69	5 646 189,58
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	11 666,55	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 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	5 493 524,88	5 501 661,85
I.2.1 Strata za rok ubiegły	5 409 613,56	5 405 884,87
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	54 880,95	95 776,98
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	11 666,55	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	17 363,82	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte 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)	12 887 464,10	13 031 991,83
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 405 884,87	-5 904 412,41

Hanna Łozowska-Kisielewska

(główny księgowy)

2022-02-18

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPÓŁU SZKÓŁ W BARCZEWIE
(kierownik jednostki)
BARBARA SZALAJ-BOROWIEC

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-5 405 884,87	-5 904 412,41
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	7 481 579,23	7 127 579,42

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Hanna Łozowska-Kucielewska

(główny księgowy)

2022 -02- 18

(rok, miesiąc, dzień)
 Wersja pierwotna

DYREKTOR
 MIEJSKIEGO ZESPOŁU OŚWIATY I ZDROWIA
 W BARCZEWIE
 BARBARA SZALAŃSKA-BURDOWIEC

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Barczewie Północna 14 11-010 BARCZEWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Zespół Szkół w Barczewie sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	Adresat: Gmina Barczewo URZĄD MIEJSKI W BARCZEWIE WPLYNĘŁO 21-02-2022 Referent Zał. szt., podpis
Numer identyfikacyjny REGON 361872163		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	52 236,70	91 442,66
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	52 236,70	91 442,66
B Koszty działalności operacyjnej	5 459 464,32	5 997 851,30
B I Amortyzacja	321 061,05	320 442,22
B II Zużycie materiałów i energii	401 384,33	527 317,67
B III Usługi obce	122 173,24	181 405,80
B IV Podatki i opłaty	0,00	0,00
B V Wynagrodzenia	3 698 901,36	3 979 778,77
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	902 999,12	975 030,84
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	5 920,22	7 640,00
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 025,00	6 236,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 407 227,62	-5 906 408,64
D Pozostałe przychody operacyjne	948,84	1 886,11
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	948,84	1 886,11
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	91,80

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Łozowska-Kisielewska

(główny księgowy)

2022-02-18

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPOŁU USŁUG OPIEKI I ZDROWIA
BARBARA SZALAJ-BOROWIEC
(kierownik jednostki)

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	91,80
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 406 278,78	-5 904 614,33
G Przychody finansowe	393,91	201,92
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	393,91	201,92
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)	-5 405 884,87	-5 904 412,41
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)	-5 405 884,87	-5 904 412,41

GLÓWNA KSIĘGOWA

Henia Łozowska-Kucielewska

(główny księgowy)

2022 -02- 1 8

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR
MIEJSKIEGO ZESPÓŁU OŚWIATY I ZDROWIA
WRAJCZYNIE

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W BARCZEWIE
WPŁYNĘŁO

21-02-2022

Referent

Zał. szt., podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
I.	
I.1.	nazwę jednostki
	Zespół Szkół
I.2.	siedzibę jednostki
	Barczewo
I.3.	adres jednostki
	11-010 Barczewo ul. Północna 14
I.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność oświatowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Dla wartości niematerialnych i prawnych służy konto 020. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami: traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”, ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują : środki trwałe, pozostałe środki trwałe, inwestycje (środki trwałe w budowie), zbiory biblioteczne (w bibliotekach) Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność. Środki trwałe obejmują w szczególności: budynki, grunty, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarża) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, pozostałe środki trwałe na koncie 013

„Pozostałe środki trwałe w używaniu”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. Nr 238, poz. 1579). Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje). Obejmują książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany, środki trwałe o wartości początkowej 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 momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe: ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”, -na podstawie decyzji kierownika jednostki ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. Przedmioty o niskiej wartości nie przekraczającej 500,00zł odpisuje się w koszty działalności w momencie zakupu i nie ujmuje się na koncie 013. . Od 1 stycznia 2018 r. nastąpiło podwyższenie z 3500,00 zł. do 10 000,00 zł limitu wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych zmiany wprowadzono ustawą z 27 października 2017 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz ustawy o zryczałtowanym podatku dochodowym (Dz. U. z 2017 r. poz.2175)

Zbiory biblioteczne to dokumenty zawierające utrwalony 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 (ustawa z dnia 27czerwca 1997r.w sprawie ewidencji materiałów bibliotecznych, Dz. U. Nr 85 poz. 539 z późn. zm.). Do zbiorów bibliotecznych nie zalicza się materiałów służących pracownikom jednostki, takich jak: katalogi, instrukcje, normy, wydawnictwa urzędowe itp. Ewidencja zbiorów bibliotecznych prowadzona jest według zasad określonych rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008r. w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz. U. Nr 205, poz. 1283 z późn. zm.). Zakupione zbiory wyceniane są (wybrać) w cenie zakupu/nabycia. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika biblioteki. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Zapasy takie jak:- materiały (np. środki czystości, materiały biurowe), - artykuły żywnościowe

Materiały wycenia się są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów: ilościowo-wartościową. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji cen na koniec każdego miesiąca. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

5. inne informacje

Brak informacji

[illegible]

LP	Specyfika umorzenia	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie	Przebieg wewnętrzny	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieg wewnętrzny	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych										
1.	Umorzenie gruntów										
1. 2.	Umorzenie Budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	4208989,19		292510,41							4501499,60
1, 3,	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	70124,42		24934,30							95058,72
1. 4	Umorzenie Środków transportu	2656,8		664,20							3321,00
1. 5	Umorzenie Innych środków trwałych	17954,74		2333,31							20288,05
2	Umorzenie wartości niematerialnych i trwałych										
suma		4299725,15		320442,22							4620167,37

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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)
	Brak danych
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Brak danych
1.1 0.	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
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.1 2.	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
	Nie dotyczy
1.1 3.	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
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<table> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych</th></tr> <tr> <td>Jednorazowy dodatek na start</td><td>2 000,00</td></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe dla pracowników pedagogicznych</td><td>43 954,22</td></tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe dla pracowników niepedagogicznych</td><td>4820,45</td></tr> <tr> <td>razem</td><td>50 774,67</td></tr> </table>	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	Jednorazowy dodatek na start	2 000,00	Nagrody jubileuszowe dla pracowników pedagogicznych	43 954,22	Nagrody jubileuszowe dla pracowników niepedagogicznych	4820,45	razem	50 774,67
Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych										
Jednorazowy dodatek na start	2 000,00										
Nagrody jubileuszowe dla pracowników pedagogicznych	43 954,22										
Nagrody jubileuszowe dla pracowników niepedagogicznych	4820,45										
razem	50 774,67										
1.1	inne informacje										
6.	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										
	W 2021 roku Zespół Szkół zapłacił odszkodowanie wynikające z wyroku Sadu Rejonowego w Olsztynie w kwocie 19 441,20 zł.										
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										
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki										
	Brak danych										

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
(główny księgowy)

2022 -02- 1 8

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

MIEJSKIEGO ZESPÓŁU OŚWIATY I ZDROWIA

WARSZAWIE

BARBARA.....
(kierownik jednostki)