

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Zespół Szkół Nr 1 im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszkowie
1.2	Siedzibę jednostki
	Wyszków
1.3	Adres jednostki
	ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół Szkół Nr 1 im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszkowie jest szkołą ponadpodstawową. Realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. – Prawo Oświatowe.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.
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>W roku obrotowym 2021 r. stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości 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 budżetów, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 342).</p> <p>Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzone były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Odpisy umorzeniowe naliczane były jednorazowo za okres całego roku i księgowane na koniec roku. Stosowane stawki amortyzacji zgodnie z art. 32 ustawy o rachunkowości odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego i w większości przypadków były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.</p> <p>Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzn. środki trwałe niskocenne) oraz środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno-wychowawczym były umarzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzone proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Odpisy umorzeniowe naliczane były jednorazowo za okres całego roku i księgowane na koniec roku. Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były umarzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p>

Zbiory biblioteczne wyceniane były według ceny nabycia w przypadku kupna oraz przez komisyjne określenie ich wartości w przypadku otrzymania w drodze darowizny.

Środki trwale w budowie były wyceniane według rzeczywiście poniesionych nakładów lub kosztów wytworzenia, obejmujących ogół dotyczących danej inwestycji kosztów poniesionych od dnia rozpoczęcia inwestycji do dnia bilansowego lub przyjęcia powstałych w wyniku inwestycji środków trwałych do użytkowania. Inwestycje zaniechane odpisywane są w ciężar kosztów.

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności.

Odpisy aktualizacyjne wartość należności dokonywane są w przypadkach określonych w art. 35b ust 1 ustawy o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku zalegania z płatnością do 1 roku nie stosuje się odpisu aktualizującego. Natomiast w przypadku zalegania z płatnością powyżej 1 roku stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 100% tj. w pełnej wysokości należności.

Zapasy materiałów wycenia się według cen zakupu lub koszcie wytworzenia z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny określonej w art. 28 ust 5 ustawy o rachunkowości na dzień bilansowy. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje według rzeczywistych cen zakupu netto, a rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło). Materiały biurowe, środki czystości, paliwo, materiały dydaktyczne oraz materiały do remontów i zużycia bezpośredniego ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności, a na dzień bilansowy koszty korygowane są o wartości stanów potwierdzonych spisem z natury, których wycena następuje w cenach wynikających z faktur, pomniejszonych o odliczony podatek VAT.

Krajowe środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy są przeliczane według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują w szczególności ubezpieczenia majątku.

Kapitał(Fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Fundusze specjalne zostały wycenione w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

5. Inne informacje

W jednostce wyłączenia wzajemnych rozliczeń dotyczą w szczególności:

- wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze,
- wzajemnych rozliczeń w zakresie przychodów i kosztów,
- wzajemnych rozliczeń w zakresie zysków zawartych w aktywach.

Przy ewidencji wzajemnych rozliczeń między jednostkami stosowane są zasady wynikające z Uchwały Nr 127/471/2017 Zarządu Powiatu Wyszowskiego z dnia 7 marca 2017r. w sprawie sporządzania skonsolidowanego bilansu Powiatu Wyszowskiego.

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
a)	Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
b)	Tabela 2. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiadała informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
a)	Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
1.4	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
a)	Tabela 4. Grunty użytkowane w wieczyste (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
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
a)	Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
a)	Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
1.7	Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości 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)
a)	Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
a)	Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
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
b)	Powyżej 3 do 5 lat
c)	Powyżej 5 lat

	Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
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
	Jednostka nie posiadała w 2021r. zobowiązań z tytułu umów leasingu.
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
a)	Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
1.12	Łączną 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
a)	Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
a)	Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji o poręczeń niewykazanych w bilansie
a)	Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2021r. z podziałem na:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Nagrody jubileuszowe – 92.282,01 zł 2. Odprawy emerytalno-rentowe – 35.903,58 zł 3. Ekwivalenty za urlop – 1.796,31 zł 4. Zasiłki pogrzebowe – 0,00 zł 5. Odprawy pieniężne – 0,00 zł 6. Odprawy pośmiertne – 0,00 zł 7. Odprawy z art. 20/28 KN – 0,00 zł
1.16.	Inne informacje
	Stan środków na dzień 31.12.2021 na rachunku rozliczeniowym VAT wynosi 0,00 zł
2.1	Wysokość odpisów aktualizacyjnych
a)	Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
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

a)	Tabela 15. Koszt wytworzenie środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela 16. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (okres sprawozdawczy od 01.01.2021 do 31.12.2021)
2.4	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów 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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>W jednostce nie wystąpiły zdarzenia i okoliczności, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.</p> <p>Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe.</p> <p>Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za rok poprzedzający są porównywalne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2021.</p>

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

(główny księgowy)


2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Stworzyjanek

(Dyrektor)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 1 Wyszków ul. Świętojańska 89 07-200 Wyszków	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Wyszkowski
Numer identyfikacyjny REGON 000201916		48729C353D60DC7E 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska
Maria Jolanta Gorczyńska
(główny księgowy)

2022.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR

Dorota Stworzyjanek
Dorota Stworzyjanek

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Glówny księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Maria Jolanta Gorczyńska

(glówny księgowy)

2022.03.30

rok mies. dzień

DYREKTOR

Dorota Stworzyjanek

Dorota Stworzyjanek

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres od 01.01.2021 do 31.12.2021)

Majątek trwały – wartość brutto										
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto – BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto – BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja	Inne zwiększenia		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 089 971,94	51 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 995,50	0,00	5 137 396,44
1.	Środki trwałe	5 067 907,94	5 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 995,50	0,00	5 069 782,44
1.1	Grunty	480 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 300,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 023 134,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 023 134,48
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	467 792,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 995,50	0,00	463 796,54
1.4	Środki transportu	4 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 999,00
1.5	Inne środki trwałe	91 682,42	5 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 552,42
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	22 064,00	45 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 614,00
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

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Stworzyjanek

Dyrektor PCUW

Specjalista
ds. księgowości
2.07.01W
Renata Otów

Sporządził

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszkowie
ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
tel./fax 29 742 54 27
NIP 762-18-58-125 REGON 000201916

(pieczęć jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzeń niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres od 01.01.2021 do 31.12.2021)

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stana na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 564 634,99	142 173,61	0,00	5 870,00	3 995,50	1 708 683,10	0,00	3 525 336,95	3 428 713,34
1.	Środki trwałe	1 564 634,99	142 173,61	0,00	5 870,00	3 995,50	1 708 683,10	0,00	3 503 272,95	3 361 099,34
1.1	Umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 300,00	480 300,00
1.1.1	Umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 116 125,44	95 928,83	0,00	0,00	0,00	1 212 054,27	0,00	2 907 009,04	2 811 080,21
1.3	Umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	373 361,08	36 926,05	0,00	0,00	3 995,50	406 291,63	0,00	94 430,96	57 504,91
1.4	Umorzenie środki transportu	4 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 999,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Umorzenie inne środki trwałe	70 149,47	9 318,73	0,00	5 870,00	0,00	85 338,20	0,00	21 532,95	12 214,22

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 779 961,52	195 500,77	9 759,77	1 965 702,52

Pozostałe środki trwałe – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 779 961,52	195 500,77	9 759,77	1 965 702,52

Zbiory biblioteczne – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
143 852,12	1 041,64	449,16	144 444,60

Zbiory biblioteczne – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
143 852,12	1 041,64	449,16	144 444,60

Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo – wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
141 033,38	10 657,95	0,00	151 691,33

Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
141 033,38	10 657,95	0,00	151 691,33

Główny Księgowy

Renata
 Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Sworzyjanek

Dyrektor PCUW

Specjalista
 ds. księgowości
Renata
 Renata Ołów

Sporządził

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Wyszkowie
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
 tel./fax 29 742 54 27
 NIP 762-18-58-125.REGON 000201316
 (pieczęć jednostki)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.-31.12.2021)

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

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska
.....
Główny księgowy PCUW

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Darota Stworzyjanek
.....
Dyrektor PCUW

Specjalista
ds. księgowości
R. Ołów
Renata Ołów
.....

Sporządził

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszakowie
ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszaków
tel./fax 29 742 54 27
NIP 762-18-58-125 REGON 000201916
.....

(pieczęć jednostki)

Tabela 4. Grunty użytkowane wiczyście (okres sprawozdawczy 01.01.-31.12.2021)

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
Razem:	x	x	x	x
Powierzchnia (m2)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0

Główny Księgowy
Maria J. Ganczyńska

 Główny księgowy PCUW

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Sworzyjanek

Dyrektor PCUW

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszkowie
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
 tel./fax 29 742 54 27
 NIP 762-18-58-125 REGON 000201316

Specjalista
 ds. księgowości
R. Ośw
Renata Ośw

Sporządził

(pieczęć jednostki)

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu (okres sprawozdawczy 01.01.-31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	-	-	-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
4.	Środki transportu	-	-	-	-
5.	Inne środki trwałe	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Sworzyjanek

Dyrektor PCUW

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Wyszkowie
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
 tel./fax 29 742 54 27
 NIP 762-18-58-125 REGON 000261316

(pieczęć jednostki)

Specjalista
 ds. księgowości

Renata Ołów

Sporządził

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Udziały	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy

Marja Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Specjalista
ds. księgowości

Renata Otów

Sporządził

DYREKTOR

Dorota Szwarczyjanek

Dyrektor PCUW

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszkowie
ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
tel./fax 29 742 54 27
NIP 762-18-58-125 REGON 000201316

(pieczęć jednostki)

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2021)

Lp	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia- razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy
Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Specjalista
 ds. księgowości
Renata Otów

Sporządził

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Stworzyjanek

Dyrektor PCUW

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Wyszkowie
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
 tel./fax 29 742 54 27
 NIP 762-18-58-125 REGON 00020,316

(pieczęć jednostki)

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2021)

Lp	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		zmniejszenia-razem (5+6)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	x	-	-	-	-

Główny Księgowy
Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Specjalista
 ds. księgowości
Renata Otów

Sporządził

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Wyszкові
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
 tel./fax 29 742 54 27
 NIP 762-18-58-125 REGON 000201116

(pieczęć jednostki)

DYREKTOR

Dorota Szworzyjanek

Dyrektor PCUW

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2021)

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		według stanu na:		powyżej 5 lat		koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)	koniec okresu sprawozdawczego (3+5+7)	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	7	8	9	10			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Ogółem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Główny Księgowy
[Signature]
 Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

DYREKTOR
[Signature]
 Dorota Stworzyjanek

Dyrektor PCUW

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Specjalista
 ds. księgowości
[Signature]
 Renata Otów

Sporządził

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Wyszkowie
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
 tel./fax 29 742 54 27
 NIP 762-18-58-125 REGON 000201316

(pieczęć jednostki)

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2021)

Lp	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
6.	-	-	-	-
7.	-	-	-	-
8.	-	-	-	-
	Ogółem	-	x	-

Główny Księgowy
gł
 Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Specjalista
 ds. księgowości
R.Otów
 Renata Otów

Sporządził

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Szadzyjanek

Dyrektor PCUW

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszкові
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
 tel./fax 29 742 54 27
 NIP 762-18-58-125 REGON 00020, J16

(pieczęć jednostki)

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2021)

Lp	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	-	-	-	-
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
4.	-	-	-	-
5.	-	-	-	-
	Ogółem	-	x	-

Główny Księgowy
GR
 Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Specjalista
 ds. księgowości
R.O.
 Renata Ołów

Sporządził

DYREKTOR
 Dorota Stworzyjanek

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor PCUW

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 Im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszakowie
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszaków
 tel./fax 29 742 54 27
 NIP 762-18-58-125 REGON 000201316

(pieczęć jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2021)

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1	Różne opłaty i składki (ubezpieczenie majątku)	3 269,26	3 984,58
1.2	-	-	-
...	-	-	-
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	3 269,26	3 984,58
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1	-	-	-
2.2	-	-	-
...	-	-	-
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	-	-
3	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1	-	-	-
3.2	-	-	-
...	-	-	-
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	-	-
4	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1	-	-	-
4.2	-	-	-
...	-	-	-
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	-	-

Główny Księgowy
Maria Jolanta Gorczyńska

 Główny Księgowy PCUW

DYREKTOR
Dorota Stworzyjanek

 Dyrektor PCUW

2022-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszkowie
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
 tel./fax 29 742 54 27
 NIP 762-18-58-125 REGON 000261316

Specjalista
 ds. księgowości
Renata Otów

 Sporządził

(pieczęć jednostki)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2021)

Lp	Wyszczególnienie rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

Specjalista
ds. księgowości

Renata Otów

Sporządził

DYREKTOR

Dorota Szworzyjanek

Dyrektor PCUW

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1

im. Marii Skłodowskiej-Curie w Wyszkowie

ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków

tel./fax 29 742 54 27

NIP 762-18-58-125 REGON 000201316

(pieczęć jednostki)

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2021)

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia- razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem	-	-	-	-	-	-

Główny Księgowy
Marina Jolanta Gerozińska

 Główny księgowy PCUW

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dorota Szyborzyjanek

 Dyrektor PCUW

Specjalista
 ds. księgowości
Renata Otów

Sporządził

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszkowie
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
 tel./fax 29 742 54 27
NIP 762-18-58-125 REGON 000201316

(pieczęć jednostki)

Tabela 15. Koszt wytworzenie środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2021)

Lp	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	6	7	8
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze nie zakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	-	-	-
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	45 550,00	-	-
	Ogółem	45 550,00	-	-

Główny Księgowy
Olga
 Maria Jolanta Gorczyńska

Główny księgowy PCUW

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Styrzyńska

Dyrektor PCUW

Specjalista
 ds. księgowości

Renata

Renata Ołów

Sporządził

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
 im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszkowie
 ul. Świętojańska 89, 07-200 Wyszków
 tel./fax 29 742 54 27
 NIP 762-18-58-125 .REGON 000201916

(pieczęć jednostki)

Tabela 16. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (okres sprawozdawczy: 01.01.-31.12.2021)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie)	Wartość przychodów nadzwyczajnych lub występujących incydentalnie w trakcie roku obrotowego	Wyszczególnienie (rodzaj kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie)	Wartość kosztów nadzwyczajnych lub występujących incydentalnie w trakcie roku obrotowego
1	2	3	4	5
1.	Pozostałe przychody operacyjne: Darowizna (Grant) na realizację projektu Tradycyjny Sad	200,00	Koszty działalności operacyjnej: zakup drzewek czereśni 6szt. i szpadla w ramach projektu Tradycyjny Sad	200,00
2.		-		-
3.		-		-
4.		-		-
5.		-		-
6.		-		-
Ogółem		200,00	Ogółem	200,00

Główny Księgowy

Maria Jolanta Gorczyńska

.....
Główny księgowy PCUW

Specjalista ds. księgowości

Renata Olów.....
Renata Olów

Sporządził

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Dorota Szworzyjanek

.....
Dyrektor PCUW

ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1
im. Marii Skłodowskiej - Curie w Wyszkowie
ul. Świętojanska 89, 07-200 Wyszków
tel. 18 29 14 54
biuro: 29 14 54
NIP 762-18-98-125 REGON 000201916