

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Placówek Szkolno -Wychowawczo - Rewalidacyjnych; ul. Grunwaldzka 14, 14-100 Ostróda		BILANS jednostki budżetowej		Adresat: POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie	
Numer identyfikacyjny REGON 281529719		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		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	3 263 340,11	3 107 630,61	A Fundusz	2 718 426,35	2 706 808,55
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki	12 003 618,22	12 439 160,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 263 340,11	3 107 630,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 285 191,87	-9 732 352,17
A.II.1 Środki trwałe	3 263 340,11	3 107 630,61	A.II.1 Zysk netto (+)		
A.II.1.1 Grunty	208 473,00	208 473,00	A.II.2 Strata netto (-)	-9 285 191,87	-9 732 352,17
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 903 102,88	2 782 847,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 598,73	12 064,30	B Fundusze placówek		
A.II.1.4 Środki transportu	137 165,50	104 245,78	C Państwowe fundusze celowe		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	937 425,27	761 726,33
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.II Zobowiązania krótkoterminowe	937 425,27	761 726,33
A.III Należności długoterminowe			D.II 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 483,72	12 217,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II 2 Zobowiązania wobec budżetów	86 880,38	41 784,00
A.IV.1 Akcje i udziały			D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	370 239,19	260 449,85
A.IV.2 Inne papiery wartościowe			D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	358 498,50	369 824,82
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5 Pozostałe zobowiązania		2 266,06
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie)		
B Aktywa obrotowe	392 511,51	360 904,27	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I Zapasy	13 300,24	16 520,04	D.II.8 Fundusze specjalne	117 323,48	75 183,90
B.I.1 Materiały	13 300,24	16 520,04	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	117 323,48	75 183,90
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2 Inne fundusze		

B.I.3 Produkty gotowe			D.III Rezerwy na zobowiązania		
B.I.4 Towary			D.IV Rozliczenia międzyokresowe		
B.II Należności krótkoterminowe	363 877,53	334 017,81			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	42 954,79	53 969,33			
B.II.2 Należności od budżetów					
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B.II.4 Pozostałe należności	320 922,74	280 048,48			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 333,74	10 366,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 333,74	10 366,42			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.4 Inne środki pieniężne					
B.III.5 Akcje lub udziały					
B.III.6 Inne papiery wartościowe					
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B.IV Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	3 655 851,62	3 468 534,88	Suma pasywów	3 655 851,62	3 468 534,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Musiałowska

(główny księgowy)

2022-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
ZESPOŁU PLACÓWK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REHABILITACYJNYCH**

mgr Tomasz Brzeźniak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Placówek Szkolno – Wychowawczo - Rewalidacyjnych
1.2	siedzibę jednostki Ostróda
1.3	adres jednostki 14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ul style="list-style-type: none"> 1) Metody wyceny aktywów i pasywów jednostka stosuje jak w Tabeli 1 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 3) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 4) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury 5) Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych nie została ustalona a stosuje się zasadę: bez względu na wartość początkową jeśli stanowią środki dydaktyczno-wychowawcze, meble i dywany, inwentarz żywy oraz na podstawie decyzji kierownika jednostki wg kryterium rzeczowego. 6) W jednostce prowadzona jest ilościowo-wartościowa ewidencja materiałowa. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w cenach zakupu, nabycia, rynkowych dla artykułów darowanych nie posiadających wartości. Rozchód wycenia się metodą FIFO
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela nr 2 i Tabela nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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
	Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych
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)
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizacyjnych należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie wystąpiły rezerwy
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku
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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe
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
	Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Powyższe informacje przedstawia Tabela 10
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów
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

	W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce w 2021 roku poniesiono wydatki na walkę z COVID-19 w wysokości 17.716,23zł
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
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Musiałowska

 (główny księgowy)

2022-04-08

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
 ZESPOŁU PŁACÓWK
 SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH**

mgr Tomasz Brzeźka

 (kierownik jednostki)