

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH im. 9 Drezdeńskiej Brygady Artylerii PORADNI PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNEJ w Moragu 14-300 Morąg, ul. Kujawska 1 NIP 41-14-43-083; REG. 511340720 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		POWIAT OSTRODZKI z SIEDZIBĄ w OSTRODZIE Starostwo Powiatowe w Ostrodzie WYDZIAŁ FINANSOWY	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 20 20 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 226 298,26	5 061 364,21	A. Fundusze	4 921 510,51	4 728 279,29
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	12 052 551,48	10 394 884,93
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 226 298,26	5 061 364,21	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7 131 040,97	-5 666 605,64
1. Środki trwałe	5 226 298,26	5 061 364,21	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	254 208,00	254 208,00	2. Strata netto (-)	-7 131 040,97	-5 666 605,64
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 972 090,26	4 807 156,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	390 924,08	398 065,87
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	390 924,08	398 065,87
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 591,28	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 145,80	53 754,04
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	246 584,03	282 899,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH I OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH im. 9 Drezdeńskiej Brygady Artylerii I PORADNI PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNEJ w Morągu 14-300 Morąg, ul. Kujawska 1 NIP 741-14-43-062, REG. 511340720 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 20 20 r.	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	164 112,65	101 227,89	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	93 974,50	44 072,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
I. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	70 138,15	57 155,89	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 324 184,84	5 769 835,16	
I. Amortyzacja	127 276,35	164 934,05	
II. Zużycie materiałów i energii	559 313,04	468 507,02	
III. Usługi obce	440 014,90	147 735,13	
IV. Podatki i opłaty	14 434,06	10 564,73	
V. Wynagrodzenia	3 522 180,70	3 939 837,37	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	901 446,92	1 017 027,84	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 759 518,87	21 229,02	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-7 160 072,19	-5 668 607,27	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-7 160 072,19	-5 668 607,27	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH i OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH im. 9 Drezdeńskiej Brygady Artylerii i PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNEJ w Morągu 14-300 Morąg, ul. Kujawska 1 NIP 741-14-43-062, REG. 511340720... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	Adresat: STAROSTWO POWIATOWE w OSTRÓDZIE OSTRÓDZKI SIEDZIBA w OSTRÓDZIE DATA: 2021-03-31 Starostwo Powiatowe w Ostródzie WYDZIAŁ FINANSOWY	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 845 109,05	12 052 551,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		9 470 850,35	5 585 627,55
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 366 846,74	5 585 627,55
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		2 104 003,61	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 263 407,92	7 243 294,10
2.1. Strata za rok ubiegły		5 074 053,70	7 131 040,97
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		189 354,22	112 253,13
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		12 052 551,48	10 394 884,93
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-7 131 040,97	-5 666 605,64
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-7 131 040,97	-5 666 605,64
3. nadwyżka środków obrotowych			0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		4 921 510,51	4 728 279,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Mikułan
(główny księgowy)

2021.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Halina Florkowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Zawodowych i Ogólnokształcących im. 9 Drezdeńskiej Brygady Artylerii i Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej
1.2	siedzibę jednostki
	Morąg
1.3	adres jednostki
	14-300 Morąg, ul. Kujawska 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność statutowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1) Metody wyceny aktywów i pasywów jednostka stosuje jak w tabeli nr 1, 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych, 3) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, 4) Nie umarza się gruntów, 5) Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegająca ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umorzonych została ustalona na poziomie 200zł. 6) W jednostce prowadzona jest gospodarka ilościowo-wartościowa. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w cenach nabycia zakupu. Rozchód wyceny się wg rzeczywistych cen zakupu, w jednostce obowiązuje metoda FIFO.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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 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 wieczystie
	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

	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Mikuła

(główny księgowy)

2021-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Halina P...

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Aktywa / Pasywa	Metody wyceny
1	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia
2	Środki trwałe w budowie	według cen nabycia
3	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według cen nabycia
5	Inwestycje krótkoterminowe	według cen nabycia
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymagającej zapłaty
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
9	Rezerwy	
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	wartości nominalne

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agata Mikułan

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Halina Piontecka

(kierownik jednostki)

Tabela 3. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 575 257,14	164 934,05	0,00	0,00	164 934,05				0,00	2 740 191,19
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	2 575 257,14	164 934,05	0,00	0,00	164 934,05				0,00	2 740 191,19
2.1	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 492 167,93	164 934,05			164 934,05				0,00	2 657 101,98
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	68 693,21				0,00				0,00	68 693,21
2.4	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	14 396,00				0,00				0,00	14 396,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Mikuta
(główny księgowy)

2021-03-26
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Halina J. [signature]
(kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	7 801 555,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	7 801 555,40
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	7 801 555,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	7 801 555,40
2.1	Grunty, w tym:	254 208,00					0,00						0,00	254 208,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 464 258,19					0,00						0,00	7 464 258,19
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	68 693,21					0,00						0,00	68 693,21
2.4	Środki transportu						0,00						0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	14 396,00					0,00						0,00	14 396,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2020r.
2 Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2020r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2020r.

2 980 977,72
54 010,20
46 710,25

Agata Mikułan
(główny księgowy)

2021-03-26
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Hanna P...
(kierownik jednostki)

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	29 628,54
2	odprawy emerytalno-rentowe	41 708,49
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	22 902,00
4	ekwiwalent za urlop	4 614,87
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	
7	odprawa pośmiertna	
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
...		
	Razem	98 853,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agata Mikułan

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Edyta...

(kierownik jednostki)