

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ EDUKACYJNY NR 8 W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Zawada-Szkolna 24  66-001 Zielona Góra	<p style="text-align: center;"><b>WPLYNEŁO</b></p> <p style="text-align: center;">URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA Dziś: <b>BILANS</b> jednostki budżetowej Biuro Budżetu i Rachunkowości</p> <p style="text-align: center; font-size: 1.2em;">19-02-2024</p> <p>Nr.....</p> <p>Ilość zał. ....</p> <p style="text-align: center;"><b>sporządzony</b> na dzień 31-12-2023 r.</p>	Adresat:  Prezydent Miasta Zielona Góra
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON  <b>364942020</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 726 959,74	1 652 243,81	A Fundusz	1 503 955,16	1 412 261,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 381 041,71	5 722 266,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 726 959,74	1 652 243,81	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 877 086,55	-4 310 005,64
A.II.1 Środki trwałe	1 726 959,74	1 652 243,81	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	4 479,00	4 479,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 877 086,55	-4 310 005,64
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	1 721 680,74	1 647 364,81	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	800,00	400,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	345 329,77	343 343,07
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	345 329,77	343 343,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 529,39	10 788,57
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	38 751,10	41 076,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	204 062,86	200 477,35

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piatak*  
(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 932,52	4 514,25
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	122 325,19	103 360,54	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	92 053,90	86 486,15
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	92 053,90	86 486,15
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	94 706,29	73 596,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 830,23	2 513,90			
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	86 876,06	71 082,49			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 618,90	29 764,15			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 618,90	29 764,15			
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			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piatak*  
(główny księgowy)

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 849 284,93</b>	<b>1 755 604,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 849 284,93</b>	<b>1 755 604,35</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

(kierownik jednostki)

**Wyjaśnienia do bilansu**

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*inż. Anna Piątak*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-25

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabada*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ EDUKACYJNY NR 8 W ZIELONEJ GÓRZE</b> ul. Zawada-Szkolna 24 66-001 Zielona Góra	<div style="text-align: center;"> <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b>  <b>(wariant porównawczy)</b>  <i>Biuro Budżetu i Rachunkowości</i>    <b>19 -02- 2024</b>    Nr.....sporządzony.....  Ilość zał na dzień 31-12-2023 r..... </div>	Adresat: Prezydent Miasta Zielona Góra	
Numer identyfikacyjny REGON <b>364942020</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	205 277,39	171 390,94	
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	205 277,39	171 390,94	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	4 085 737,47	4 560 860,48	
B.I. Amortyzacja	74 715,93	74 715,93	
B.II. Zużycie materiałów i energii	340 064,27	494 703,71	
B.III. Usługi obce	256 679,50	222 502,34	
B.IV. Podatki i opłaty	1 551,00	1 744,00	
B.V. Wynagrodzenia	2 753 069,69	3 078 300,30	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	658 840,85	685 630,39	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	816,23	3 263,81	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-3 880 460,08	-4 389 469,54	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 750,86	78 902,78	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 750,86	78 902,78	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

  
mgr mgr Anna Piatak  
główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze


  
kierownik jednostki  
mgr Renata Rabęda

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)	-3 877 709,22	-4 310 566,76
G.	Przychody finansowe	622,67	561,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	622,67	561,12
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)	-3 877 086,55	-4 310 005,64
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)	-3 877 086,55	-4 310 005,64

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątak*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ EDUKACYJNY NR 8 W ZIELONEJ GÓRZE</b>  ul. Zawada-Szkoła 24  66-001 Zielona Góra	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> <b>W P Ł Y N E K O</b>  <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  Departament Finansowy  Biuro Budżetu i Rachunkowości   <b>19 -02- 2024</b>   Nr.....sporządzone.....  Ilość z.....na dzień 31-12-2023 r..... </div>	Adresat:  Prezydent Miasta Zielona Góra	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>364942020</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
	<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	5 114 367,36	5 381 041,71	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	4 094 095,47	4 523 118,20	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	4 094 095,47	4 476 948,92	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	46 169,28	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	3 827 421,12	4 181 892,99	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	3 617 153,17	3 877 086,55	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	210 158,09	258 413,85	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	0,00	40 398,12	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	109,86	5 994,47	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	5 381 041,71	5 722 266,92	

*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabeda*

kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-3 877 086,55	-4 310 005,64
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 877 086,55	-4 310 005,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	1 503 955,16	1 412 261,28

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

główny księgowy

2024-01-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

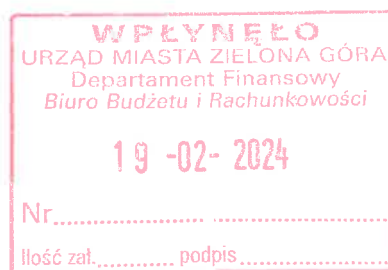
kierownik jednostki



# INFORMACJA DODATKOWA

Zespół Edukacyjny nr 8

w Zielonej Górze



Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

I. Sprawozdanie Zespołu Edukacyjnego nr 8 w Zielonej Górze za rok 2023, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 09-02-2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr inż. Anna Piątek*

.....  
(Pieczęć i podpis)  
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze

*mgr Renata Rabęda*

.....  
(Pieczęć i podpis)  
Kierownik Jednostki organizacyjnej

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Zespołu Edukacyjnego nr 8 z siedzibą w Zielonej Górze zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z póź. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych 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 budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342. z póź. zm. ) oraz ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z póź. zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Zespołu Edukacyjnego nr 8 w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwała XXXIV.411.2016 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 28-06-2016r. w sprawie utworzenia Zespołu Edukacyjnego nr 8 w Zielonej Górze.

Zespół realizuje cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz przepisach wydanych na jej podstawie a w szczególności stwarza warunki umożliwiając wszechstronny intelektualny i emocjonalny rozwój wychowanków i uczniów.

Zespołu Edukacyjnego nr 8 w Zielonej Górze jest jednostką budżetową Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasta Zielona Góra.

W skład jednostki nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

### 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Edukacyjny nr 8 w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

#### Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzana rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z póź. zm.) 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 budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342. z póź. zm. ) oraz ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z póź. zm.).

**Środki trwałe** (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe o wartości do 10 000,00 złotych oraz środki dydaktyczne, meble i dywany umarzane są jednorazowo. Natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

**Wartości niematerialne i prawne** na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

**Należności** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.


**Zapasy materiałów i towarów** wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

#### **4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania**

Nie wystąpiły

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
*mgr inż. Anna Piątek*

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Wspólnych  
w Zielonej Górze  
  
*mgr Renata Rabęda*



## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 946,50				0,00			0,00	6 946,50	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 023 529,39	131 709,73	5 771,16	0,00	137 480,89	0,00	1 855,59	46 169,28	4 112 985,41	
1.	Środki trwałe	4 023 529,39	85 540,45	5 771,16	0,00	91 311,61	0,00	1 855,59	0,00	4 112 985,41	
1.1.	Grunty	4 479,00				0,00				4 479,00	
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 880 854,60				0,00				2 880 854,60	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	315 988,55				0,00				315 988,55	
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	
1.5.	Inne środki trwałe	822 207,24	85 540,45	5 771,16		91 311,61		1 855,59		911 663,26	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		46 169,28			46 169,28			46 169,28	0,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00			0,00	0,00	

Uwagi :

**Kolumna 3-nabycia składa się z:**

Wiersz 1.5- kwota 40.585,94 zł z dot. zakupu wyposażenia i pomocy dydaktycznych takich jak: kserokopiarki, drukarki, monitory, niszczarki, smartfony, kolumna głośnikowa, namiot - komplet, narzędzia ogrodowe (konto 013),

Wiersz 1.5- kwota 5.155,39 zł dotyczy nieodpłatnego przekazania pozostałych środków trwałych z innej jednostki (CUW - 5.155,39 zł) takich jak: meble (konto 013)

Wiersz 1.5- kwota 11.918,70 zł dotyczy otrzymanych nieodpłatnie tabletek (konto 013)

Wiersz 1.5- kwota 6.585,42 zł dotyczy otrzymanych nieodpłatnie robotów edukacyjnych (konto 013) od Miasta Zielona Góra

Wiersz 1.5- kwota 21.200,00 zł dotyczy zakupionych klimatyzatorów do sal dydaktycznych (konto 013)

Wiersz 1.5- kwota 95,00 zł dotyczy podarowanych książek do biblioteki (konto 014)

Wiersz 1.5 kolumna 4 - kwota 5.771,16 zł dotyczy otrzymanych nieodpłatnie laptopów od Ministerstwa Cyfryzacji (2 szt nie przekazane uczniom) (konto 013)

Wiersz 2- kwota 46.169,28 zł dotyczy otrzymanych nieodpłatnie laptopów od Ministra Cyfryzacji w ramach programu "Laptopy dla IV klasy" (kolumna 5) oraz (kolumna 9) przekazanie rodzicom ww dzieci (kwota 40.398,12 zł) i przyjęcie na stan jednostki nieprzekazanych laptopów (kwota 5.771,16 zł) (konto 080)

**Kolumna 8-likwidacja wiersz 1.5- kwota 1.855,59 zł dotyczy likwidacji zużytych podręczników (konto 014)**

**Kolumna 9-inne wiersz 2- kwota 46.169,28 dotyczy przekazania własność rodzicom 14 szt. laptopów - 40.398,12 zł oraz otrzymanie do użytkowania 2 szt. laptopów - 5.771,16 zł (konto 080)**

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

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 946,50				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 946,50
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 296 569,65	166 027,54	0,00	0,00	166 027,54	0,00	1 855,59	0,00	1 855,59	2 460 741,60
1.	Środki trwałe	2 296 569,65	166 027,54	0,00	0,00	166 027,54	0,00	1 855,59	0,00	1 855,59	2 460 741,60
1.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
	- w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 159 173,86	74 315,93			74 315,93				0,00	1 233 489,79
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	315 188,55	400,00			400,00				0,00	315 588,55
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	822 207,24	91 311,61			91 311,61		1 855,59		1 855,59	911 663,26
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Uwagi :

**Kolumna 3-amortyzacja za okres sprawozdawczy składa się z:**

Wiersz 1.2 kolumna 3 - kwota 74.315,93 zł dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych - grupa 1 i 2

Wiersz 1.3 kolumna 3 - kwota 400,00 dotyczy rocznej amortyzacji środków trwałych - grupa 6

wiersz 1.5 kolumna 3 - kwota 61.785,94 zł dotyczy jednorazowego umorzenia zakupionych pozostałych środków trwałych - wyposażenia i pomocy dydaktycznych

wiersz 1.5 kolumna 3 - kwota 95,00 zł dotyczy jednorazowego umorzenia podarowanych książek do biblioteki

wiersz 1.5 kolumna 3 - kwota 5.155,39 zł dotyczy jednorazowego umorzenia otrzymanych nieodpłatnie mebli z innej jednostki (CUW)

wiersz 1.5 kolumna 3 - kwota 11.918,70 zł dotyczy jednorazowego umorzenia otrzymanych nieodpłatnie tabletek

wiersz 1.5 kolumna 3 - kwota 6.585,42 zł dotyczy jednorazowego umorzenia otrzymanych nieodpłatnie robotów edukacyjnych

wiersz 1.5 kolumna 3 - kwota 5.771,16 zł dotyczy jednorazowego umorzenia otrzymanych nieodpłatnie laptopów od Ministerstwa Cyfryzacji 2 szt., które nie przekazano uczniom

**Kolumna 8-likwidacja wiersz 1.5: kwota 1.855,59 zł dotyczy likwidacji zużytych książek**

2. Informacje o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

Jednostka nie posiada dóbr kultury.

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	1	2	3	4
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

ZESPÓŁ EDUKACYJNY NR 8  
w Zielonej Górze  
ul. Zawada-Szkolna 24, 66-001 Zielona Góra  
tel. 68 321 12 38, 68 321 21 00  
NIP 978-10-32-309, Regon 364942020

**ZESPÓŁ EDUKACYJNY NR 8**  
w Zielonej Górze  
ul. Zawada-Szkolna 24, 66-001 Zielona Góra  
tel. 68 321 12 68, 68 321 21 00  
NIP 975-10-32-309, Regon 364942020

**7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności**

**Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności**

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publiczno-prawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**8. Stan rezerw według celu ich utworzenia**

**Tabela 8. Informacja o stanie rezerw**

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	Grupa 1- opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**9. Zobowiązania długoterminowe**

**Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty**

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
...	...							0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu**

W jednostce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły umowy leasingu.

**11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.**

**Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	<b>Razem</b>	0,00		0,00

**12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje**

**Tabela 11. Zobowiązania warunkowe ( w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)**

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
	<b>Razem</b>	0,00		0,00

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowanych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenia międzykresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	1	2	3
	Razem czynne rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00
	Razem biernie rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00

ZESPÓŁ EDUKACYJNY NR 8  
w Zielonej Górze  
ul. Zawada-Szkolna 24, 66-001 Zielona Góra  
tel. 68 321 12 38, 68 321 21 00  
NIP 975-10-32-309, Regon 364942020

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe ( w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	1	2	3
1.			
2.			
3.			
	Razem	0,00	0,00

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
	1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	28 164,37	53 675,92
2.	Odprawy emerytalne	0,00	63 252,00
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	28 520,47	5 201,09
	Razem	56 684,84	122 129,01

16. Inne istotne informacje

Brak

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe	Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe
	1	2	3	4	5	6	7
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i Incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
	1	2	3
		PRZYCHODY	79 463,90
1	D.III.	wpływy z wynajmu	2 682,90
2	D.III.	darowizna z Nadleśnictwa Wilkanowo	3 000,00
3	D.III.	darowizna z Nadleśnictwa Przytok	800,00
4	D.III.	Zwrot nadpłaty z tytułu nienależnie opłaconych składek wynikających ze zwolnienia z obowiązku opłacenia składek na podstawie ustawy z dnia 02.09.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacjami kryzysowymi.	72 324,88
5	D.III.	darowizna książek do biblioteki	95,00
6	G.II	odsetki bankowe	561,12
		KOSZTY	0,00





