



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach ul. 31 STYCZNIA 56a 89-600 CHOJNICE		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>			Adresat URZĄD GMINY CHOJNICE ul. 31 STYCZNIA 56 A, CHOJNICE 89-600	
091645460 ..... Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	15 596,98	11 241,79	<b>A. Fundusze</b>	-66 010,34	-84 977,29	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	1 233 045,88	1 434 567,75	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	15 596,98	11 241,79	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-1 299 056,22	-1 519 545,04	
<b>1. Środki trwałe</b>	15 596,98	11 241,79	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 299 056,22	1 519 545,04	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 596,98	11 241,79	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	1 130 005,51	1 199 422,76	
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00	
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	1 130 005,51	1 199 422,76	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 999,40	8 626,66	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 379,00	6 312,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 452,21	35 861,65	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 556,71	45 198,77	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,02	0,00	
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	19 491,39	16 366,13	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 048 398,19	1 103 203,68	8. Fundusze specjalne	1 029 126,78	1 087 057,55
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 029 126,78	1 087 057,55
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	973 421,00	1 059 160,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	973 421,00	1 059 160,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	74 977,19	44 043,68			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	74 977,19	44 043,68			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 063 995,17</b>	<b>1 114 445,47</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 063 995,17</b>	<b>1 114 445,47</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 mgr Renata Misiał  
 (główny księgowy)

2022-03-09  
 (rok, miesiąc, dzień)

**Dyrektor**  
**Gminnego Zespołu Oświaty**  
  
 mgr Anita Szneider  
 (kierownik jednostki)

Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach ul. 31 STYCZNIA 56a 89-600 CHOJNICE  Numer identyfikacyjny REGON 091645460	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat URZĄD GMINY CHOJNICE ul. 31 STYCZNIA 56 A, CHOJNICE 89-600	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>109,00</b>	<b>1 566,23</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	109,00	1 566,23
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 300 576,19</b>	<b>1 525 843,09</b>
I.	Amortyzacja	1 807,94	4 355,19
II.	Zużycie materiałów i energii	127 184,64	133 832,65
III.	Usługi obce	362 164,40	505 857,99
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	585 646,30	662 795,64
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	220 240,52	214 493,23
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 532,39	4 508,39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-1 300 467,19</b>	<b>-1 524 276,86</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>4 720,13</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	4 720,13
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-1 300 467,19</b>	<b>-1 519 556,73</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>1 410,97</b>	<b>11,69</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 410,97	11,69
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 299 056,22	-1 519 545,04
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)	-1 299 056,22	-1 519 545,04

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Miształ*  
(główny księgowy)

2022-03-09

(rok, miesiąc, dzień)

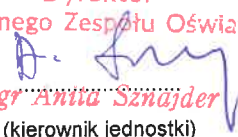
Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anita Szneider*  
(kierownik jednostki)

Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach ul. 31 STYCZNIA 56a 89-600 CHOJNICE  Numer identyfikacyjny REGON 091645460		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2021 r.</b>		Adresat URZĄD GMINY CHOJNICE ul. 31 STYCZNIA 56 A, CHOJNICE 89-600	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 328 956,66</b>	<b>1 233 045,88</b>		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 310 791,32	1 506 876,14		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 296 897,24	1 500 396,14		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	6 480,00		
1.4.	Środki na inwestycje	13 894,08	0,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 406 702,10	1 305 354,27		
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 391 288,05	1 299 056,22		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 519,97	6 298,05		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	13 894,08	0,00		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 233 045,88</b>	<b>1 434 567,75</b>		
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 299 056,22</b>	<b>-1 519 545,04</b>		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	1 299 056,22	1 519 545,04		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>-66 010,34</b>	<b>-84 977,29</b>		

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Katarzyna Misztal  
 (główny księgowy)

2022-03-09  
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
 Gminnego Zespołu Oświaty  
  
 mgr Anita Sznajder  
 (kierownik jednostki)

**WYKAZ NALEŻNOŚCI ZA 2021 r.**  
Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach

Lp.	Pozycja bilansowa	Konto	Nazwa kontrahenta	Kwota należności	Termin płatności
1	1. Należności z tytułu dostaw i usług		-----	0,00	X
2	3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		-----	0,00	X
3	4. Pozostałe należności	240	Zadłużenie z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych	1 059 160,00	
SUMA				1 059 160,00	X

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Renata Misztal*  
.....  
główny księgowy

09.03.2022 r.  
data

**Dyrektor**  
**Gminnego Zespołu Oświaty**  
.....  
 **kierownik jednostki**  
*Anna Schneider*

**WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZA 2021 r.**  
Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach

Lp.	Pozycja bilansowa	Konto	Nazwa kontrahenta	Kwota zobowiązania	Termin płatności
1	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	201	POCZTA POLSKA	97,00	19.01.2022
			„TANS-MED”	5 500,00	10.01.2022
2	2. Zobowiązania wobec budżetów	225	Opiekunowie dzieci dowożonych do szkół	3 029,66	10.01.2022
			Urząd Skarbowy (podatek od osób fizycznych)	6 312,00	20.01.2022
3	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	229	ZUS (skł. na ubezpieczenia społeczne)	27 429,96	5.01.2022
			InPZU Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty (składki PPK od „13”)	8 431,69	5.02.2022
4	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	240		0,00	X
5	5. Pozostałe zobowiązania	240	Pracownicy (wynagrodzenie dodatkowe "13")	45 198,77	20.01.2022
6	6. Sumy obce	240	-----	0,00	X
			Zabezpieczenie wykonania umów	16 366,13	X
SUMA				<b>112 365,21</b>	<b>X</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Renata*  
mgr Renata Miśtał  
.....  
główny księgowy

09.03.2022 r.  
data

**Dyrektor**  
**Gminnego Zespołu Oświaty**  
*A. S.*  
mgr Aneta Szwed  
.....  
kierownik jednostki

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi  
konsolidacją za 2021 rok**

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg zał. Nr 5 do Rozporządzenia MRiF z dnia 13.09.2017 r. – dla jednostek budżetowych

**NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE**

Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach  
ul. 31 Stycznia 56a  
89-600 Chojnice

Nazwa i adres jednostki powiązanej

Lp.	Należności wg pozycji bilansowych	w gr
I	Należności długoterminowe A.III.	0,00
		0,00
II	Należności z tytułu dostaw i usług B.II.1.	0,00
		0,00
III	Należności od budżetów B.II.2.	0,00
		0,00
IV	Pozostałe należności B.II.4.	0,00
		0,00
V	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych B.II.5.	0,00
		0,00

Lp.	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	w gr
I	Zobowiązania długoterminowe D.I.	0,00
		0,00
II	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług D.II.1.	0,00
		0,00
III	Zobowiązania wobec budżetów D.II.2.	0,00
		0,00
IV	Pozostałe zobowiązania D.II.5.	0,00
		0,00
V	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych D.II.7.	0,00
		0,00
VI	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) D.II.6.	0,00
		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Masztal*  
główny księgowy

09.03.2022 r.  
data

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty  
kierownik jednostki  
*mgr Anita Sznajder*

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

### **1.1 Nazwa jednostki**

Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach

### **1.2 Siedziba jednostki**

ul. 31. Stycznia 56 a 89-600 Chojnice

### **1.3 Adres jednostki**

ul. 31. Stycznia 56 a 89-600 Chojnice

### **1.4 Podstawowy przedmiot działalności**

Przedmiotem działalności GZO jest prowadzenie wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek obsługiwanych (szkół Gminy Chojnice i GZO).

## **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

Sprawozdanie obejmuje okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

## **3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

## **4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U.z 2021 poz.217 ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z 13 września 2017r. 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 (Dz.U. z 2020 poz.342). Jednostka stosuje zasady amortyzacji środków trwałych określone w rozporządzeniu z 13 września 2017r. 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 (Dz.U. z 2020 poz.342). Do umarzenia i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 ze zm.).

## **5. Inne informacje**

*W 2021 roku nie wystąpiły ważne okoliczności, które miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.*

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Renata Myszal  
główny księgowy

09.03.2022 r.  
data

dyrektor  
Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty  
  
mgr Anita Sznajdler

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 1 Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

L.P	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)- Gr.0	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej- Gr.1-2	Urządzenia techniczne i maszyny Gr.3-6	Środki transportu - Gr.7	Inne środki trwałe Gr.8	w tym:		Razem
								doobra kultury	
1	Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	32 810,82	0,00	0,00	0,00	0,00	32 810,82
2	Zwiększenia, w tym (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1) nabyte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	3) aktualizacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmniejszenia, w tym (7+8+9)	0,00	0,00	11 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	11 034,90
7	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	3) przekazane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych	0,00	0,00	11 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	11 034,90
10	Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-6)	0,00	0,00	21 775,92	0,00	0,00	0,00	0,00	21 775,92
11	Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	17 213,84	0,00	0,00	0,00	0,00	17 213,84
12	Zwiększenia, w tym (13+14+15)	0,00	0,00	4 355,19	0,00	0,00	0,00	0,00	4 355,19
13	1) nabyte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	3) amortyzacja	0,00	0,00	4 355,19	0,00	0,00	0,00	0,00	4 355,19
16	Zmniejszenia, w tym (17+18+19)	0,00	0,00	11 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	11 034,90
17	1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych	0,00	0,00	11 034,90	0,00	0,00	0,00	0,00	11 034,90
20	Umorzenia na koniec roku obrotowego (11+12-16)	0,00	0,00	10 534,13	0,00	0,00	0,00	0,00	10 534,13
21	Wartość netto na początek roku obrotowego (1-11)	0,00	0,00	15 596,98	0,00	0,00	0,00	0,00	15 596,98
22	Wartość netto na koniec roku obrotowego (10-20)	0,00	0,00	11 241,79	0,00	0,00	0,00	0,00	11 241,79

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Miział*  
główny księgowy

dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty  
*A. Sznajder*  
*mgr Anita Sznajder*

09.03.2022 r.  
data

**GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH**

**Tabela 2 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.**

L.P	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
<b>1</b>	<b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>	<b>12 637,81</b>
2	Zwiększenia, w tym (3+4)	1 249,00
3	1) nabycie	1 249,00
4	2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych	0,00
5	Zmniejszenia, w tym (6+7+8)	0,00
6	1) sprzedaż	0,00
7	2) likwidacja	0,00
8	3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych	0,00
<b>9</b>	<b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-5)</b>	<b>13 886,81</b>
<b>10</b>	<b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>	<b>12 637,81</b>
11	Zwiększenia, w tym (12+13)	1 249,00
12	1) amortyzacja	1 249,00
13	2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych	0,00
14	Zmniejszenia, w tym (15+16+17+18)	0,00
15	1) sprzedaż	0,00
16	2) likwidacja	0,00
17	3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek powiatowych	0,00
18	4)inne	0,00
<b>19</b>	<b>Umorzenia na koniec roku obrotowego (10+11-14)</b>	<b>13 886,81</b>
<b>20</b>	<b>Wartość netto na początek roku obrotowego (1-10)</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Wartość netto na koniec roku obrotowego (9-19)</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Renata Misiał  
 główny księgowy

Dyrektor  
 Gminnego Zespołu Oświaty  
  
 mgr Ania Sznajder  
 dyrektor

09.03.2022 r.  
 data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 3 Zestawienie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

L.P	Wyszczególnienie	Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2020 (rok porządkowy)	Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2021 (rok obrotowy)
1	<b>Stan na początek okresu (2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	b) środki trwałe	0,00	0,00
	c) środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	d) zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) akcje i udziały	0,00	0,00
	b) .....	0,00	0,00
4	<b>Zwiększenia (5+6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
6	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
7	<b>Zmniejszenia (8+9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8	1) długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
9	2) długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
10	<b>Stan na koniec okresu (1+4-7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Myszal

Dyrektor

Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder

główny księgowy

dyrektor

09.03.2022 r.

data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 4 Wartość gruntów użytkowanych wiczyście

L.P.	Grunty użytkowane wiczyście	Stan na 01.01.2021 r.	zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2021 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Misztal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anita Sznajder*

dyrektor

09.03.2022 r.

data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

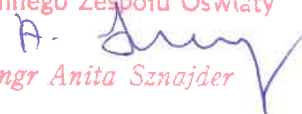
Tabela nr 5

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

### Najem

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021 r.	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu		Stan na 31.12.2021 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	w tym:				
8	leasing	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Renata Misztal  
 główny księgowy

Dyrektor  
 Gminnego Zespołu Oświaty  
  
 mgr Anita Sznajder  
 dyrektor

09.03.2022 r.  
 data

**GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH**

**Tabela nr 6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw**

L.P.	Wyszczególnienie		Papier wartościowe lub prawa na dzień 31.12.2021 (rok obrotowy)				Razem
			akcje	udziały	obligacje lub papier dłużne wartościowe	inne papiery wartościowe	
1	Stan na początek roku obrotowego	liczba	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	zwiększenia	liczba	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	zmniejszenia	liczba	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec roku obrotowego	liczba	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Uwagi		x	x	x	x	x

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Renata Miszlał

**Dyrektor**  
Gminnego Zespołu Oświaty  
mgr Anita Sznajder

główny księgowy

dyrektor

09.03.2022 r.

data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 7 Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów na dzień 31.12.2021 r.

L.p.	Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2021 r.		
	Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały	liczba	wartość w zł.
1	-----	0	0,00
2	-----	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Misztal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Ania Sznajder*

dyrektor

09.03.2022 r.

data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

**Tabela nr 8 Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2021 (rok obrotowy)**

L.p.	Wyszczególnienie	Opłaty aktualizujące wartość należności	
		długoterminowych	krótkoterminowych
1	Stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00
3	Wykorzystanie	0,00	0,00
4	Rozwiązane	0,00	0,00
5	<b>Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3-4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>w tym dłużnicy:</b>		
7	-----	0,00	0,00
8	-----	0,00	0,00
9	-----	0,00	0,00
10	-----	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Miszlul*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Ania Sznajder*

dyrektor

09.03.2022 r.

data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 9 Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia (w roku obrotowym)

Kategoria (cel utworzonej rezerwy)	stan 01.01.2021 r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2021 r. (2+3-4-5)
1	2	3	4	5	6
-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Misztal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anita Sznaizer*

dyrektor

09.03.2022 r.  
data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

**Tabela 10 Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2021 r. (rok obrotowy)**

L.p.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałych od dnia bilansowego okresach spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Miszlal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anita Sznajder*

dyrektor

09.03.2022 r.

data

**GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH**

**Tabela 11      Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień**

**31.12.2021 r.**

Lp	Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach		
				trwałych	obrotowych	
1	Hipoteczne					
2	Zastawem	<b>NIE DOTYCZY</b>				
3	Wekslami					
4	W inny sposób					
	<b>Razem</b>					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Misztal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anita Sznajder*

dyrektor

09.03.2022 r.  
data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 12 Zobowiązania warunkowe

L.p.	Zobowiązania warunkowe	stan na 31.12.2020 r.	stan na 31.12.2021 r.
Ogółem, w tym z tytułu:		0	0
1	gwarancji i poręczeń	<b>NIE DOTYCZY</b>	
2	kaucji i wadium		
3	weksli		
4	zawartych a jeszcze nie wykonanych umów		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Misztal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anita Sznajder*

dyrektor

09.03.2022 r.

data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

**Tabela 13 Rozliczenia międzyokresowe**

l.p.	Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	stan na 31.12.2020 r.	stan na 31.12.2021 r.
1	-----	0,00	0,00
2	-----	0,00	0,00
3	-----	0,00	0,00
4	-----	0,00	0,00
5	-----	0,00	0,00
6	-----	0,00	0,00
7	-----	0,00	0,00
8	-----	0,00	0,00
9	-----	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

l.p.	Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	stan na 31.12.2020 r.	stan na 31.12.2021 r.
1	-----	0,00	0,00
2	-----	0,00	0,00
3	-----	0,00	0,00
4	-----	0,00	0,00
5	-----	0,00	0,00
6	-----	0,00	0,00
7	-----	0,00	0,00
8	-----	0,00	0,00
9	-----	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Misztal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anita Sznajder*

dyrektor

09.03.2022 r.

data

**GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH**

**Tabela 14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń - stan na 31.12.2021 r.**

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota wynikająca z gwarancji i poręczeń	Ważność gwarancji i poręczeń do.....	Wyszczególnienie zadania zabezpieczonego gwarancją lub poręczeniem	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
<b>1</b>	<b>Gwarancje:</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
1)	-----	0,00			0,00
2)	-----	0,00			0,00
3)	-----	0,00			0,00
<b>2</b>	<b>Poręczenia:</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
1)	-----	0,00			0,00
2)	-----	0,00			0,00
3)	-----	0,00			0,00
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Misztal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anita Sznajder*

dyrektor

09.03.2022 r.  
data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 15 Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie za rok 2021
1	ekwiwalenty za urlop	0,00
2	nagrody jubileuszowe	31 206,00
3	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	urlopy dla podratowania zdrowia	0,00
5	zasiłki na start dla nauczycieli	0,00
6	wynagrodzenie z tytułu likwidacji stanowiska pracy	0,00
7	odprawa pośmiertna	0,00
	<b>Razem świadczenia</b>	<b>31 206,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Misztal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anita Sznajder*

dyrektor

09.03.2022 r.

data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 16 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.2020 r.	Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.2021 r.
1	Wydatki na środek trwały w budowie w tym:	0,00	0,00
2	odsetki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Misztal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anita Sznajder*

dyrektor

09.03.2022 r.

data

## GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 17 Przychody i koszty występujące incydentalnie w okresie obrachunkowym

L.p.	Wyszczególnienie	w okresie od 01.01. do 31.12.2020 r.	w okresie od 01.01. do 31.12.2021 r.
1.	<b>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 423,23</b>
1.1	odszkodowania	0,00	1 423,23
1.2.	darowizny	0,00	0,00
2.	<b>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	losowe - pożar- wartość strat	0,00	0,00
2.2.	losowe-zalanie-wartość strat	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Renata Misztal*

główny księgowy

Dyrektor  
Gminnego Zespołu Oświaty

*mgr Anna Szajaer*

dyrektor

09.03.2022 r.

data

**GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH**

**Tabela nr 18 Przekazane / Otrzymane środki trwałe stan na dzień 31.12.2021 r.**

L.P.	Nazwa środka trwałego	Otrzymano z			Przekazano do		
		Nazwa jednostki	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Nazwa jednostki	Wartość brutto	Wartość umorzenia
1	kserokopiarka	-----	0,00	0,00	SP Ogorzeliny	11 034,90	11 034,90

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mg główny księgowy*

09.03.2022 r.

data

**dyrektor**  
**Gminnego Zespołu Oświaty**

*mgr Anita Sznajder*