


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZYCH W IŁAWIE</b>  ul. mjr. Henryka Sucharskiego 3 14-200 Iława	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Iławski
		Wysłać bez pisma przewodniego 4F0A744CE825DEA2 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>280055395</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	24 739 670,31	24 053 656,38	A Fundusz	24 046 608,75	23 312 357,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	37 251 681,16	36 602 448,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 739 670,31	24 053 656,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-13 205 072,41	-13 290 091,05
A.II.1 Środki trwałe	24 739 670,31	24 053 656,38	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	314 088,00	314 088,00	A.II.2 Strata netto (-)	-13 205 072,41	-13 290 091,05
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	24 336 184,12	23 679 540,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	24 561,31	20 533,13	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 441,67	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	62 395,21	39 495,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 575 928,95	1 691 539,15
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	1 575 928,95	1 691 539,15
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 533,56	5 348,41
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	109 697,29	122 635,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	575 070,08	641 804,77

Marek Andrzej Wejner  
(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Wegner

(kierownik jednostki)

BeSTia

4F0A744CE825DEA2

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 085,53	1 075,83
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	882 867,39	950 240,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 897,92	2 528,44	D.II.8 Fundusze specjalne	860 542,49	920 674,55
B.I.1 Materiały	4 897,92	2 528,44	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	860 542,49	920 674,55
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	724 174,98	711 927,32			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	724 174,98	711 927,32			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	153 794,49	235 784,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	153 794,49	235 784,55			
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			

Marek Andrzej Wejner  
(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Wegner  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4F0A744CE825DEA2

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>25 622 537,70</b>	<b>25 003 896,69</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>25 622 537,70</b>	<b>25 003 896,69</b>

\_\_\_\_\_  
Marek Andrzej Wejner  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

4F0A744CE825DEA2

\_\_\_\_\_  
Wojciech Wegner

(kierownik jednostki)

Marek Andrzej Wejner  
(główny księgowy)

BeSTia


2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

4F0A744CE825DEA2

Wojciech Wegner

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZYCH W IŁAWIE</b>  ul. mjr. Henryka Sucharskiego 3 14-200 Iława		Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>280055395</b>		<b>F2D526988ECAFF72</b> 	
		<b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	189 010,52	249 766,08
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	189 010,52	249 766,08
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	13 423 317,80	13 641 604,99
B.I.	Amortyzacja	686 097,26	686 013,93
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 134 208,00	981 314,53
B.III.	Usługi obce	291 935,22	520 345,04
B.IV.	Podatki i opłaty	700,02	156,00
B.V.	Wynagrodzenia	8 371 455,79	9 199 358,31
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 927 746,06	2 244 705,92
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 675,45	3 711,26
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 500,00	6 000,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-13 234 307,28	-13 391 838,91
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 732,54	70 818,53
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 732,54	70 818,53
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	74,50	0,00

Marek Andrzej Wejner  
główny księgowy

2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wegner  
kierownik jednostki

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	74,50	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-13 231 649,24</b>	<b>-13 321 020,38</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>26 576,83</b>	<b>30 929,33</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	26 576,83	30 929,33
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-13 205 072,41</b>	<b>-13 290 091,05</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-13 205 072,41</b>	<b>-13 290 091,05</b>

\_\_\_\_\_  
Marek Andrzej Wejner  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Wojciech Wegner  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marek Andrzej Wejner  
główny księgowy

2024-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wegner  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZYCH W IŁAWIE ul. mjr. Henryka Sucharskiego 3 14-200 Iława		Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 7756ACB1BAE9ED0B	
280055395			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		35 345 254,22	37 251 681,16
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		12 956 756,71	12 835 802,82
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		12 068 591,86	12 835 802,82
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		723 092,85	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		165 072,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		11 050 329,77	13 485 035,39
I.2.1. Strata za rok ubiegły		10 114 725,86	13 205 072,41
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		212 511,06	279 962,98
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		723 092,85	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		37 251 681,16	36 602 448,59

Marek Andrzej Wejner  
główny księgowy

2024-02-27  
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wegner  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-13 205 072,41	-13 290 091,05
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-13 205 072,41	-13 290 091,05
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	24 046 608,75	23 312 357,54

Marek Andrzej Wejner  
główny księgowy

2024-02-27  
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wegner  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marek Andrzej Wejner  
główny księgowy

2024-02-27  
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Wegner  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

wpłynęło  
2024-03-06  
Punkt Obsługi Klienta  
Starostwo Powiatowe w Iławie  
ul. Andersa 2a, 14-200 Iława

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	<b>nazwę jednostki</b>  Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczych
1.2	<b>siedzibę jednostki</b>  Iława
1.3	<b>adres jednostki</b>  14-200 Iława, ul. mjr. Henryka Sucharskiego 3
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>  Szkoła jest jednostką organizacyjną powiatu realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności: a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, b) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, c) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>  01-01-2023 - 31.12.2023
3.	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>  Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwale otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000 zł podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty działalności. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000 zł, a także - bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: sprzęt komputerowy, drukarki, kserokopiarki, skanery, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, zmywarki, kuchenki, pralki, zamrażarki, elektryczne płyty grzejne, piekarniki, odkurzacze, kosiarki, sprzęt rehabilitacyjny. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł (finansowane ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego. 5. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50% (24 miesiące), od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20% (60 miesięcy). 6. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 7. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodą FIFO

	8. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	W tabeli nr 1 i 2 ujęto dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji (tabela nr 3)
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 (tabela nr 4)
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów (tabela nr 5)
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 (tabela nr 6)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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 aktualizujących należności (tabela nr 7)
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 (tabela nr 8)
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku (tabela nr 10)



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 (tabela nr 11)
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
	Ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują (tabela nr 12)
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
	Dane w tabeli nr 13
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów (tabela nr 14)
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 (tabela nr 15)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	dane w tab. nr 16
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
	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
	Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8
	Informacje o znaczących zdarzeniach ujętych w sprawozdaniu Zestawieniu zmian funduszu: Brak
	Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: Brak
	Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: Brak
	Zmiany w polityce rachunkowości: Brak
	Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy) Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wejner*  
(główny księgowy)

2024-02-27

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Klawie

*mgr Wojciech Wegner*  
(kierownik jednostki)

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	86 061,64	6 223,00	0,00	0,00	0,00	6 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 284,64
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	86 061,64	6 223,00				6 223,00						0,00	92 284,64
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	30 250 373,55	138 768,69	0,00	0,00	0,00	138 768,69	3 936,00	57 796,88	0,00	0,00	0,00	61 732,88	30 327 409,36
2.	Środki trwałe	30 250 373,55	138 768,69	0,00	0,00	0,00	138 768,69	3 936,00	57 796,88	0,00	0,00	0,00	61 732,88	30 327 409,36
2.1.	Grunty	314 088,00					0,00						0,00	314 088,00
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 265 762,97					0,00						0,00	26 265 762,97
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	406 823,41					0,00	3 936,00	2 519,10				6 455,10	400 368,31
2.4.	Środki transportu	242 756,78					0,00						0,00	242 756,78
2.5.	Inne środki trwałe	3 020 942,39	138 768,69				138 768,69		55 277,78				55 277,78	3 104 433,30
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 - 2.777.548,98
- 2) Stan WNIiP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2022r. - 92.284,64
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023r. - 166.462,49

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
*mgr Marek Wejner*

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

**WICEDYREKTOR**  
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Iławie  
*Lucyna Białecka*  
(kierownik jednostki)  
*mgr Lucyna Bączek*

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	86 061,64	6 223,00	0,00	0,00	6 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 284,64
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	86 061,64	6 223,00			6 223,00				0,00	92 284,64
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	5 510 703,24	824 782,62	0,00	0,00	824 782,62	0,00	61 732,88	0,00	61 732,88	6 273 752,98
2.	Środki trwałe	5 510 703,24	824 782,62	0,00	0,00	824 782,62		61 732,88		61 732,88	6 273 752,98
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	w tym 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	1 929 578,85	656 644,08			656 644,08				0,00	2 586 222,93
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	382 262,10	4 028,18			4 028,18		6 455,10		6 455,10	379 835,18
2.4.	Środki transportu	240 315,11	2 441,67			2 441,67				0,00	242 756,78
2.5.	Inne środki trwałe	2 958 547,18	161 668,69			161 668,69		55 277,78		55 277,78	3 064 938,09
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

*mgr Małgorzata Krężmer*  
(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych

w Iławie

(kierownik jednostki)

*mgr Wojciech Wegner*



Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe		0,00
1.1.	Grunty		
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Środki transportu		
1.4.			

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wejner*  
(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Iławie

*mgr Wojciech Wegner*

(kierownik jednostki)



Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
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.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>Razem: (1+2+3+4+5)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wagner*

.....  
(główny księgowy)

2024-02-27

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Iławie

*mgr Wojciech Wegner*

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość (zł)				0,00
2.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość (zł)				0,00
3.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość (zł)				0,00
<b>razem:</b>		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		wartość (zł)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marcin Wejner*

.....  
(główny księgowy)

2024-02-27

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Ilawie

*mgr Wojciech Wegner*

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty				
2.	„1” - Budynek i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotle i maszyny energetyczne				
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
7.	„6” - Urządzenia techniczne				
8.	„7” - Środki transportu				
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
10.	„9” - Inwentarz żywy				
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wegner*

.....  
(główny księgowy)

2024-02-27

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Iławie

*mgr Wojciech Wegner*

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
I. według pozycji bilansowych:						
1.	A.III. – Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:					0,00
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)					0,00
	pozostałe należności (B.II.4.)					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>
II. według pozycji bilansu z wykonania budżetu:						
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:					0,00
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)					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 Marek Majher*

(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Ilawie

*mgr Wojciech Wegner*

(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:					
1.	na sprawy sądowe					0,00
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3.	na kary					0,00
4.	inne... (wskazać jakie)					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>
II.	Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:					
	na niewygasające wydatki					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>

wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania

\* (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

\*\* wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wojner*

(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Ilławie

*mgr Wojciech Wegner*  
(kierownik jednostki)



Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	emisja obligacji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe							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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Węgr*

.....  
(główny księgowy)

2024-02-27

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Itawie

*mgr Wojciech Węgr*  
.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
<b>razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wejner*

(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Ilawie

(kierownik jednostki)

*mgr Wojciech Wegner*

Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
<b>razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wegner*

.....  
(główny księgowy)

2024-02-27

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Iławie

*mgr Wojciech Wegner*  
(kierownik jednostki)



**Tabela 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00



GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wegner*

(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Itawie

*mgr Wojciech Wegner*  
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	85 920,69
2.	nagrody jubileuszowe	224 754,15
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	10 139,70
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	
7.	odprawa pośmiertna	
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	
<b>razem:</b>		<b>320 814,54</b> ✓

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wejner*

(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Iławie

*mgr Marek Wejner*  
(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wejner*

(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Jawie

(kierownik jednostki)

*mgr Wojciech Wegner*

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
<b>razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Marek Wegner*

(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Iławie

*mgr Wojciech Wegner*  
(kierownik jednostki)

**Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	<b>67 155,62</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	67 155,62
	korekta przewszkaźnika VAT	573,32
	Darowizny środków dydaktycznych, mebli oraz książek	66 414,60
	sprzedaż złomu	167,70
2.	Koszty	<b>0,00</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
		0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Marcin Wejner*

.....  
(główny księgowy)

2024-04-24

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**WICEDYREKTOR**

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych  
w Hławie

*mgr Justyna Zakrzewska*

.....  
(kierownik jednostki)