

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO WYCHOWAWCZYCH W IŁAWIE ul. MJR.HENRYKA SUCHARSKIEGO 3 14-200 IŁAWA				ZARZĄD POWIATU ul. ANDERSA , IŁAWA	
280055395 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	25 917 685,67	24 739 670,31	A. Fundusze	25 230 528,36	24 046 608,75
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	35 345 254,22	37 251 681,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 917 685,67	24 739 670,31	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 114 725,86	-13 205 072,41
1. Środki trwałe	24 748 504,06	24 739 670,31	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	149 016,00	314 088,00	2. Strata netto (-)	10 114 725,86	13 205 072,41
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w udziale w majątku wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 542 322,39	24 336 184,12	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	14 342,00	24 561,31	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	31 741,67	2 441,67	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	11 082,00	62 395,21	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 506 671,45	1 575 928,95
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 169 181,61	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 506 671,45	1 575 928,95
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	47 547,08	29 533,56
IV. Długoterminowe aktywa trwałe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	104 898,21	109 697,29
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	547 334,68	575 070,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	940,92	1 085,53
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	819 514,14	882 867,39	8. Fundusze specjalne	805 950,56	860 542,49
I. Zapasy	549,25	4 897,92	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	805 950,56	860 542,49
1. Materiały	549,25	4 897,92	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	676 001,33	724 174,98			
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	676 001,33	724 174,98			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	142 963,56	153 794,49			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	142 963,56	153 794,49			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	26 737 199,81	25 622 537,70	Suma pasywów	26 737 199,81	25 622 537,70

MAREK WEJNER
(główny księgowy)

2023-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

LENARTOWICZ BEATA
DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Zespołu Pracowników Szkolno-Wychowawczych
w Jawie
mgr Beata Lenartowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marek Wejner

KOREKTA

ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO WYCHOWAWCZYCH W IŁAWIE ul. MJR. HENRYKA SUCHARSKIEGO 3 14-200 IŁAWA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat ZARZĄD POWIATU ul. ANDERSA , IŁAWA -	
Numer identyfikacyjny REGON 280055395		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	125 981,61	189 010,52		
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	125 981,61	189 010,52		
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 244 264,90	13 423 317,80		
I.	Amortyzacja	78 067,87	686 097,26		
II.	Zużycie materiałów i energii	579 414,08	2 134 208,00		
III.	Usługi obce	222 996,65	291 935,22		
IV.	Podatki i opłaty	249,00	952,02		
V.	Wynagrodzenia	7 580 056,26	8 371 455,79		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 771 148,04	1 927 746,06		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 808,00	3 423,45		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 525,00	7 500,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-10 118 283,29	-13 234 307,28		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 876,43	2 732,54		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	2 876,43	2 732,54		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	74,50		
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	74,50		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 115 406,86	-13 231 649,24		
G.	Przychody finansowe	681,00	26 576,83		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	681,00	26 576,83		
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)	-10 114 725,86	-13 205 072,41
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)	-10 114 725,86	-13 205 072,41

MAREK WEJNER
(główny księgowy)

2023-04-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Księgowości
LENARTOWICZ BEATA awczych
w Jawie
(kierownik jednostki)
mgr Beata Lenartowicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marek Wejner

KOREKTA

ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO WYCHOWAWCZYCH W ŁAWIE ul. MJR.HENRYKA SUCHARSKIEGO 3 14-200 ŁAWA Numer identyfikacyjny REGON 280055395	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat ZARZĄD POWIATU ul. ANDERSA , ŁAWA -	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		9 556 174,02	35 345 254,22
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		36 526 332,00	12 956 756,71
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		11 256 142,08	12 068 591,86
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		1 161 854,26	723 092,85
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		24 108 335,66	165 072,00
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)		10 737 251,80	11 050 329,77
2.1. Strata za rok ubiegły		9 450 689,69	10 114 725,86
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		124 707,85	212 511,06
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		1 161 854,26	723 092,85
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		35 345 254,22	37 251 681,16
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-10 114 725,86	-13 205 072,41
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		10 114 725,86	13 205 072,41
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)		25 230 528,36	24 046 608,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr MAREK WEJNER
 (główny księgowy)

2023-04-20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 LENARTOWICZ BEATA
 Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
 (kierownik jednostki)

 mgr Beata Lenartowicz

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczych
1.2	siedzibę jednostki
	Łława
1.3	adres jednostki
	14-200 Łława, ul. mjr. Henryka Sucharskiego 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Szkoła jest jednostką organizacyjną powiatu realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:</p> <p>a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,</p> <p>b) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,</p> <p>c) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31.12.2022
3.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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.</p> <p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	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 Marcin Wejner
(główny księgowy)

2022-03-15

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
..... w imieniu
(kierownik jednostki)
mgr Beata Lenartowicz

p. G. Heppner

Wpłynęło
Data: 2023-04-25 \$ 6884
Punkt Obsługi Klienta 2023
Starostwo Powiatowe w Iławie
ul. Andersa 2a, 14-200 Iława

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 061,64
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	86 061,64					0,00						0,00	86 061,64
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	29 767 041,02	996 246,51	1 840 452,90	0,00	0,00	2 836 699,41	0,00	461 259,87	1 840 452,90	0,00	51 654,11	2 353 366,88	30 250 373,55
2.	Środki trwałe	28 597 859,41	273 321,11	1 840 452,90	0,00	0,00	2 113 774,01	0,00	461 259,87	0,00	0,00	0,00	461 259,87	30 250 373,55
2.1.	Grunty	149 016,00	165 072,00				165 072,00						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	25 825 349,96		440 413,01			440 413,01						0,00	26 265 762,97
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	392 329,92		14 493,49			14 493,49						0,00	406 823,41
2.4.	Środki transportu	330 686,79					0,00		87 930,01				87 930,01	242 756,78
2.5.	Inne środki trwałe	1 900 476,74	108 249,11	1 385 546,40			1 493 795,51		373 329,86				373 329,86	3 020 942,39
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 169 181,61	722 925,40				722 925,40			1 840 452,90		51 654,11	1 892 107,01	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 - 2.716.049,06
- 2) Stan WNIP umarżanych jednorazowo na dzień 31.12.2022r. - 86 061,64
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022r. - 137.218,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Heppner
(główny księgowy)

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Iławie
mgr Beata Piotrowicz
(kierownik jednostki)

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 061,64
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	86 061,64				0,00				0,00	86 061,64
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	3 849 355,35	2 122 607,76	0,00	0,00	2 122 607,76	0,00	461 259,87	0,00	461 259,87	5 510 703,24
2.	Środki trwałe	3 849 355,35	2 122 607,76	0,00	0,00	2 122 607,76		461 259,87		461 259,87	5 510 703,24
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	1 283 027,57	646 551,28			646 551,28				0,00	1 929 578,85
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	377 987,92	4 274,18			4 274,18				0,00	382 262,10
2.4.	Środki transportu	298 945,12	29 300,00			29 300,00		87 930,01		87 930,01	240 315,11
2.5.	Inne środki trwałe	1 889 394,74	1 442 482,30			1 442 482,30		373 329,86		373 329,86	2 958 547,18
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

(główny księgowy)

mgr Marek Wejner

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych

w. Bawie

(kierownik jednostki)

mgr Beata Lenartowicz

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.			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marek Wajner

.....
(główny księgowy)

2023-03-16

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Iławie

.....
(kierownik jednostki)

mgr Beata Lenartowicz

Tabela 6 Środki trwałe niemortyzowane 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.	„0” - Grunty				
2.	„1” - Budynek i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotły 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 Weiner
.....
(główny księgowy)

2023-03-16

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Iłkowie

mgr Beata Jękartowicz
.....
(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
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	według pozycji bilansu z wykonania budżetu:					
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:					0,00
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Mirka Wejner
(główny księgowy)

2023-03-16

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Ilawie

mgr. Beata Lenartowicz
(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
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:					
	na niewygasające wydatki					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marek Wejner

(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
 w Jawie
 (kierownik jednostki)
mgr Beata Lenartowicz

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
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maciej Wejner
.....
(główny księgowy)

2023-03-16
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Pracowników Szkolno-Wychowawczych
.....
(kierownik jednostki)
mgr Beata Lenartowicz

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.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marek Wójcik

(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Ilawie

(kierownik jednostki)

mgr Beata Lenartowicz

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.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Wejner

(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
mgr Beata Lenartowicz
(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 Marcin Wajner
(główny księgowy)

2023-03-16

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Jawie
mgr Beata Leńkałowicz
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	137 965,31
2.	nagrody jubileuszowe	205 132,44
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	10 817,70
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)	
razem:		353 915,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marek Majner
(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
Ilawie

mgr Beata Lenartowicz
(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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Marek Wujner
(główny księgowy)

2023-03-16

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Iławie

mg. (kierownik jednostki) cz

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubieglym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		og�tem	w tym:		og�tem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

G LWNY KSIEGOWY

mgr Marek Wejner
(g lwny księgowy)

2023-03-16

.....
(rok, miêsiac, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Placówek Szkolno-Wychowawczych
w Ilkowie
mgr Beata Owicz
(kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
		0,00
2.	Koszty	74,50
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	74,50
	umorzenie wierzytelności za wyżywienie ucznia	74,50
		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Marek Wojciech
(główny księgowy)

2023-03-16

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Pracowni Szkolno-Wychowawczych
(kierownik jednostki)
mgr Beata Lenartowicz