

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat | |
|--|-----------------------|--|---|---|---------------------|
| ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH IM. HELENY I STANISŁAWA SIERAKOWSKICH W KISIELICACH ul. DASZYŃSKIEGO 12 14-220 KISIELICE 000095348 Numer identyfikacyjny REGON | | | | Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Andersa 2a 14-200 Iława | |
| | | 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 | 3 049 797,07 | 2 935 580,09 | A. Fundusze | 2 737 663,45 | 2 573 469,50 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 9 134 602,30 | 9 726 301,74 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 049 797,07 | 2 935 580,09 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -6 396 938,85 | -7 152 832,24 |
| 1. Środki trwałe | 3 049 797,07 | 2 935 580,09 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 551 640,00 | 551 640,00 | 2. Strata netto (-) | 6 396 938,85 | 7 152 832,24 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie 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 | 2 449 760,64 | 2 361 452,61 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 32 596,43 | 22 487,48 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 15 000,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 800,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 834 609,06 | 916 372,91 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 834 609,06 | 916 372,91 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 882,41 | 4 943,05 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 285,22 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 63 644,82 | 73 443,41 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 329 959,74 | 382 036,53 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 4 651,30 | 5 678,58 |
| 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 | 522 475,44 | 554 262,32 | 8. Fundusze specjalne | 434 185,57 | 450 271,34 |
| I. Zapasy | 55 593,50 | 58 558,67 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 434 185,57 | 450 271,34 |
| 1. Materiały | 55 593,50 | 58 558,67 | 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 | 268 646,17 | 218 850,31 | | | |
| 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 | 268 646,17 | 218 850,31 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 198 235,77 | 276 853,34 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 198 235,77 | 276 853,34 | | | |
| 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 | 3 572 272,51 | 3 489 842,41 | Suma pasywów | 3 572 272,51 | 3 489 842,41 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]

(główny księgowy)

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Podpis]

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH IM.
 HELENY I STANISŁAWA
 SIERAKOWSKICH W KISIELICACH
 ul. DASZYŃSKIEGO 12
 14-220 KISIELICE

000095348
 Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

KOREKTA NA 1

sporządzony na dzień 31-12-2022 r.

Adresat
 Zarząd Powiatu Iławskiego
 ul. Andersa 2a
 14-200 Iława

Data: *Wpłynęło 7097.2023*
2023-04-28

Punkt Obsługi Klienta
 Starostwo Powiatowe w Iławie
 ul. Andersa 2a

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 3 049 797,07 | 2 935 580,09 | A. Fundusze | 2 737 663,45 | 2 573 469,50 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 9 134 602,30 | 9 726 301,74 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 049 797,07 | 2 935 580,09 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -6 396 938,85 | -7 152 832,24 |
| 1. Środki trwałe | 3 049 797,07 | 2 935 580,09 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 551 640,00 | 551 640,00 | 2. Strata netto (-) | 6 396 938,85 | 7 152 832,24 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie 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 | 2 449 760,64 | 2 361 452,61 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 32 596,43 | 22 487,48 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 15 000,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 800,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 834 609,06 | 916 372,91 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 834 609,06 | 916 372,91 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 882,41 | 4 943,05 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 285,22 | 0,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 63 644,82 | 73 443,41 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 329 959,74 | 382 036,53 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 4 651,30 | 5 678,58 |
| 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 | 522 475,44 | 554 262,32 | 8. Fundusze specjalne | 434 185,57 | 450 271,34 |
| I. Zapasy | 55 593,50 | 58 558,67 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 434 185,57 | 450 271,34 |
| 1. Materiały | 55 593,50 | 58 558,67 | 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 | 268 646,17 | 218 850,31 | | | |
| 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 | 268 646,17 | 218 850,31 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 198 235,77 | 276 853,34 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 198 235,77 | 276 853,34 | | | |
| 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 | 3 572 272,51 | 3 489 842,41 | Suma pasywów | 3 572 272,51 | 3 489 842,41 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Kysia

 (główny księgowy)

2023-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr. Izabela Zięba

 (kierownik jednostki)

| ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH IM. HELENY I STANISŁAWA SIERAKOWSKICH W KISIELICACH ul. DASZYŃSKIEGO 12 14-220 KISIELICE Numer identyfikacyjny REGON 000095348 | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | | Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Andersa 2a 14-200 Iława | |
|--|--|--|-------------------------------------|--|--|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | | |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 450 017,80 | 532 845,88 | | |
| 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 | 450 017,80 | 532 845,88 | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 6 914 958,52 | 7 727 222,26 | | |
| I. | Amortyzacja | 136 706,39 | 114 216,98 | | |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 589 823,16 | 731 992,45 | | |
| III. | Usługi obce | 99 905,20 | 97 081,83 | | |
| IV. | Podatki i opłaty | 10 783,20 | 12 575,39 | | |
| V. | Wynagrodzenia | 4 710 937,46 | 5 245 562,58 | | |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 359 830,27 | 1 521 294,37 | | |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 6 972,84 | 4 498,66 | | |
| 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 | | |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -6 464 940,72 | -7 194 376,38 | | |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 91 645,95 | 93 449,49 | | |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 54 200,00 | 0,00 | | |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 37 345,95 | 93 449,49 | | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 24 190,97 | 73 098,44 | | |
| 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 | 24 190,97 | 73 098,44 | | |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -6 397 585,74 | -7 174 025,33 | | |
| G. | Przychody finansowe | 646,89 | 21 446,53 | | |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | | |
| II. | Odsetki | 646,89 | 21 446,53 | | |
| III. | Inne | 0,00 | 0,00 | | |

| | | | |
|-----|---|---------------|---------------|
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 253,44 |
| I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. | Inne | 0,00 | 253,44 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -6 396 938,85 | -7 152 832,24 |
| 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) | -6 396 938,85 | -7 152 832,24 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 (główny księgowy)

2023-03-17
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr *Małgorzata Zięba*

 (kierownik jednostki)

| ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH IM. HELENY I STANISŁAWA SIERAKOWSKICH W KISIELICACH ul. DASZYŃSKIEGO 12 14-220 KISIELICE Numer identyfikacyjny REGON 000095348 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | | Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Andersa 2a 14-200 Iława | |
|--|--|--|-------------------------------------|--|--|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 8 384 127,75 | 9 134 602,30 | | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 6 850 544,20 | 7 611 687,69 | | |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 6 757 152,05 | 7 611 687,60 | | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 14 900,00 | 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 | | 78 492,15 | 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 | 0,09 | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 6 100 069,65 | 7 019 988,25 | | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 5 560 813,49 | 6 396 938,85 | | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 524 356,16 | 623 049,40 | | |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 14 900,00 | 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 | | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 9 134 602,30 | 9 726 301,74 | | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -6 396 938,85 | -7 152 832,24 | | |
| 1. zysk netto (+) | | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. strata netto (-) | | 6 396 938,85 | 7 152 832,24 | | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 | | |
| IV. Fundusz (II +, -III) | | 2 737 663,45 | 2 573 469,50 | | |



.....
(główny księgowy)

2023-03-17
(rok, miesiąc, dzień)



DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Zespół Szkół Rolniczych im. Heleny i Stanisława Sierakowskich |
| 1.2 | siedzibę jednostki Kisielice |
| 1.3 | adres jednostki Ul. Daszyńskiego 12 14-220 Kisielice |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna i wychowawcza dzieci i młodzieży realizowana na podstawie ustawy z dnia 07.09.1991 r. o systemie oświaty i ustawy prawo oświatowe z dnia 14.12.2016 r. 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. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 – 31.12.2022 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| 4. | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa jednostki są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz w 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 trwałe 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 1 000,00 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 używania. Bez względu na wartość księgi inwentarżowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: sprzętu komputerowego, drukarek, kserokopiarek, skanerów, sprzętu audiowizualnego, kamer, aparatów fotograficznych, elektronarzędzi, lodówek, zmywarek, kuchenek, pralek, zamrażarek, elektrycznych płyt grzejnych, piekarników, odkurzaczy, kosiarek, sprzętu rehabilitacyjnego. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. finansowanych 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 używania, 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: Licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące (roczna stawka amortyzacji 50%); pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy (roczna stawka amortyzacji 20%). 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 metodę 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 wartość jej wyniku finansowego. |
| 5. | inne informacje |
| | Rok 2022 był kolejnym rokiem pandemicznym z powodu epidemii COVID-19. W jednostce nie wystąpiły zakłócenia w realizacji zajęć lekcyjnych i nie dokonywano zakupów w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. |
| 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 tabeli nr 7 ujęto odpisy aktualizujące wartość należności |
| 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 |
| 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 tabeli 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 |
| 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 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie: Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: Średnioroczne zatrudnienie w jednostce w roku 2022 wynosiło 83,31 etaty. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: Zmiany w polityce rachunkowości: Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy) |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mg Izabela Zięba
 (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: | 7 499,00 | 28 265,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 265,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 764,00 |
| | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 7 499,00 | 28 265,00 | | | | 28 265,00 | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 35 764,00 |
| I. | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: | 6 819 697,36 | 122 983,60 | 0,00 | 0,00 | 1 550,00 | 124 533,60 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 1 550,00 | 1 551,00 | 6 942 679,96 |
| 2. | Środki trwałe | 6 819 697,36 | 122 983,60 | 0,00 | 0,00 | 1 550,00 | 124 533,60 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 1 550,00 | 1 551,00 | 6 942 679,96 |
| 2.1. | Grunty | 551 640,00 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 551 640,00 |
| 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 | 4 258 419,01 | 0,00 | 0,00 | | 1 550,00 | 1 550,00 | | | | | | 0,00 | 4 259 969,01 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 190 411,40 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 190 411,40 |
| 2.4. | Środki transportu | 591 417,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 591 417,00 |
| 2. | Inne środki trwałe | 1 227 809,95 | 122 983,60 | 0,00 | | 0,00 | 122 983,60 | 0,00 | 1,00 | | | 1 550,00 | 1 551,00 | 1 349 242,55 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | | | 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 31.12.2022r. - 1.179.113,85 zł.
- 2) Stan WNIP umarżanych jednorazowo na dzień 31.12.2022r. - 35.764,00 zł.
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022r. - 165.328,70 zł.


 (główny księgowy)

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr Jolanta Zięba
 (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: | 7 499,00 | 28 265,00 | 0,00 | 0,00 | 28 265,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 764,00 |
| | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 7 499,00 | 28 265,00 | | | 28 265,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 764,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: | 3 769 900,29 | 237 200,58 | 0,00 | 1 550,00 | 238 750,58 | 0,00 | 1,00 | 1 550,00 | 1 551,00 | 4 007 099,87 |
| 2. | Środki trwałe | 3 769 900,29 | 237 200,58 | | 1 550,00 | 238 750,58 | 0,00 | 1,00 | 1 550,00 | 1 551,00 | 4 007 099,87 |
| 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 | 1 808 658,37 | 88 308,03 | | 1 550,00 | 89 858,03 | | | | 0,00 | 1 898 516,40 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 157 814,97 | 10 108,95 | | | 10 108,95 | | | | 0,00 | 167 923,92 |
| 2.4. | Środki transportu | 576 417,00 | 15 000,00 | | | 15 000,00 | 0,00 | | | 0,00 | 591 417,00 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 1 227 009,95 | 123 783,60 | | 0,00 | 123 783,60 | 0,00 | 1,00 | 1 550,00 | 1 551,00 | 1 349 242,55 |
| 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)

2023-03-17

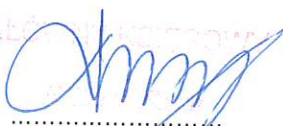
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 (kierownik jednostki)

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 | 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)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)

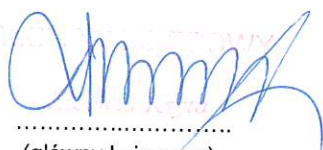
D Y R E K T O R

 mgr Zuzanna Zięba

 (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 |
| Razem: (1+2+3+4+5) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



 (główny księgowy)

2023-03-17

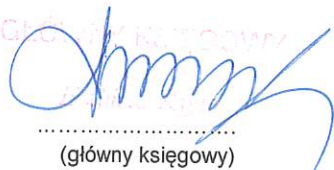
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


 (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 ²) | | | | 0,00 |
| | | wartość (zł) | | | | 0,00 |
| 2. | | powierzchnia (m ²) | | | | 0,00 |
| | | wartość (zł) | | | | 0,00 |
| 3. | | powierzchnia (m ²) | | | | 0,00 |
| | | wartość (zł) | | | | 0,00 |
| razem: | | powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



 (główny księgowy)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)


D Y R E K T O R

 mgr Sabina Ziłba

 (kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwałe 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)

2023-03-17

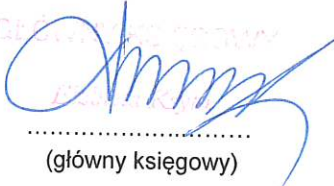
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


 (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 | 2 952,08 | 0,00 | 0,00 | 2 952,08 |
| | należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.) | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | pozostałe należności (B.II.4.) | 0,00 | 2 952,08 | | 0,00 | 2 952,08 |
| | razem: | 0,00 | 2 952,08 | 0,00 | 0,00 | 2 952,08 |
| 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)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr. Sabina Zięba

 (kierownik jednostki)

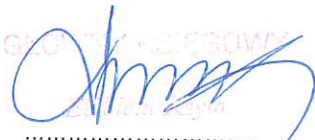
Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

| 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)

2023-03-17

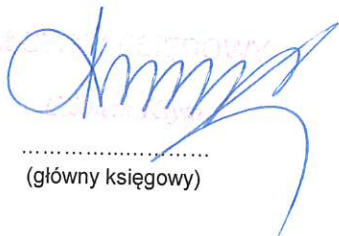
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
(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 |
| razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



 (główny księgowy)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)

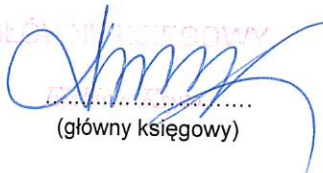
DYREKTOR

 mgr Zdzisław Zięba

 (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. | | | | | | |
| razem: | | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |


 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)


D Y R E K T O R

 mgr Ewelina Zięba

 (kierownik jednostki)

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 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 (główny księgowy)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)

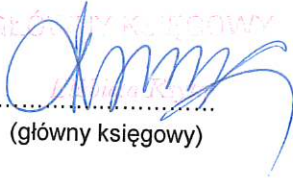
DYREKTOR

 mgr Piotr Zięba

 (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)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)

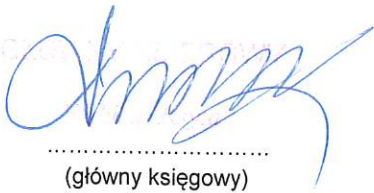
D Y R E K T O R

 mgr Anna Zięba

 (kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie | kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym |
|---------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | odprawy emerytalne i rentowe | 21 502,50 |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 46 929,69 |
| 3. | ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 1 274,12 |
| 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: | | 69 706,31 |


.....
(główny księgowy)


2023-03-17
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....
mgr Zuzanna Zięba
(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

 (główny księgowy)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

 mgr Izabela Zięba

 (kierownik jednostki)

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. | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| razem: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

 mgj Zdzisław Zioba

 (kierownik jednostki)

Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie w 2022 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | bieżący rok obrotowy |
|-----|--|----------------------|
| 1 | 2 | 4 |
| 1. | Przychody | 83 569,34 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 83 569,34 |
| | odszkodowanie od ubezpieczycieli | 78 154,77 |
| | zwrot kosztów i opłaty sądowej, koszty egzekucyjne | 1 190,57 |
| | sprzedaż składników majątkowych | 0,00 |
| | darowizny rzeczowe | 4 224,00 |
| 2. | Koszty | 70 399,80 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 70 399,80 |
| | naprawy szkód | 69 984,80 |
| | straty magazynowe | 0,00 |
| | koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego | 415,00 |
| | wycena składników majątkowych | 0,00 |



 (główny księgowy)

2023-03-17

 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

 mgr Jabela Zięba

 (kierownik jednostki)