


| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Ireny Kosmowskiej w Suszu ul. Wiejska 1 14-240 Susz | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Andersa 2A, Iława 14-200 Iława | |
|--|-----------------------|--|--|--|---------------------|
| 519455180 Numer identyfikacyjny REGON | | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | | Data: 2023-03-20 Wpłynęło 6748. Punkt Obsługi Klienta Stacja Obsługi Powiatowe w Iławie ul. Andersa 2A, 14-200 Iława | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 2 194 264,80 | 2 099 428,83 | A. Fundusze | 1 984 449,29 | 1 906 399,35 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 5 696 897,16 | 5 931 743,30 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 194 264,80 | 2 099 428,83 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -3 712 447,87 | -4 025 343,95 |
| 1. Środki trwałe | 2 172 124,80 | 2 077 288,83 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 154 575,00 | 154 575,00 | 2. Strata netto (-) | 3 712 447,87 | 4 025 343,95 |
| 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 | 2 017 549,80 | 1 922 713,83 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 322 681,04 | 340 096,54 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 22 140,00 | 22 140,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 322 681,04 | 340 096,54 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 4 394,29 | 5 964,58 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 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 | 36 627,76 | 39 346,71 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 191 305,79 | 208 067,87 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 283,24 | 273,58 |
| 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 | 112 865,53 | 147 067,06 | 8. Fundusze specjalne | 90 069,96 | 86 443,80 |
| I: Zapasy | 22 791,18 | 60 618,71 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 90 069,96 | 86 443,80 |
| 1. Materiały | 22 791,18 | 60 618,71 | 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 | 80 265,39 | 76 759,55 | | | |
| 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 | 80 265,39 | 76 759,55 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 9 808,96 | 9 688,80 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 9 808,96 | 9 688,80 | | | |
| 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 | 2 307 130,33 | 2 246 495,89 | Suma pasywów | 2 307 130,33 | 2 246 495,89 |

Iwona Rucińska
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Rucińska

(rok, miesiąc, dzień)
20 MAR. 2023

Beata Szczepaniak-Furman
(kierownik jednostki)
D Y R E K T O R
Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak-Furman

| Zespół Szkół im. Ireny Kosmowskiej w Suszu ul. Wiejska 1 14-240 Susz | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | | Adresat Zarząd Powiatu Iławskiego ul. Andersa 2A, Iława 14-200 IŁAWA | |
|--|--|--|--|---|--|
| Numer identyfikacyjny REGON 519455180 | | sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | | | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 785,00 | | 13 317,63 | |
| 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 | 785,00 | | 13 317,63 | |
| | Koszty działalności operacyjnej | 3 718 122,17 | | 4 112 734,51 | |
| I. | Amortyzacja | 94 835,97 | | 94 835,97 | |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 224 738,09 | | 291 393,83 | |
| III. | Usługi obce | 91 023,25 | | 112 281,40 | |
| IV. | Podatki i opłaty | 2 042,00 | | 2 133,00 | |
| V. | Wynagrodzenia | 2 634 137,89 | | 2 870 226,61 | |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 660 666,17 | | 727 729,97 | |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 528,80 | | 633,73 | |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | | 0,00 | |
| IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 10 150,00 | | 13 500,00 | |
| X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | | 0,00 | |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -3 717 337,17 | | -4 099 416,88 | |
| | Pozostałe przychody operacyjne | 4 727,67 | | 68 789,49 | |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 1 300,81 | | 0,00 | |
| II. | Dotacje | 0,00 | | 0,00 | |
| III. | Inne przychody operacyjne | 3 426,86 | | 68 789,49 | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | | 0,00 | |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | | 0,00 | |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | | 0,00 | |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -3 712 609,50 | | -4 030 627,39 | |
| G. | Przychody finansowe | 161,63 | | 5 283,44 | |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | | 0,00 | |
| II. | Odsetki | 161,63 | | 5 283,44 | |
| 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) | -3 712 447,87 | -4 025 343,95 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I - J - K) | -3 712 447,87 | -4 025 343,95 |

Iwona Rucińska

(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Iwona Rucińska

(rok, miesiąc, dzień)

20 MAR. 2023

Beata Szczepaniak-Furman

(kierownik jednostki)
D Y R E K T O R
 Zespołu Szkół
 im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

 mgr Beata Szczepaniak-Furman

| Zespół Szkół im. Ireny Kosmowskiej w Suszu ul. Wiejska 1 14-240 Susz | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | | Adresat Zarząd Powiatu Ławskiego ul. Andersa 2A, Ława 14-200 ŁAWA | |
|--|--|---|----------------------|--|-------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 519455180 | | sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | | | |
| | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 5 626 665,54 | 5 696 897,16 | | |
| 1. | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 3 647 882,04 | 4 034 684,41 | | |
| 1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 3 625 742,04 | 4 034 684,41 | | |
| 1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.4. | Środki na inwestycje | 22 140,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | | |
| | 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) | 3 577 650,42 | 3 799 838,27 | | |
| 2.1. | Strata za rok ubiegły | 3 549 840,51 | 3 712 447,87 | | |
| 2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 5 669,91 | 87 390,40 | | |
| 2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 22 140,00 | 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 | | |
| | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 5 696 897,16 | 5 931 743,30 | | |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -3 712 447,87 | -4 025 343,95 | | |
| 1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. | strata netto (-) | 3 712 447,87 | 4 025 343,95 | | |
| 3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 | | |
| IV. | Fundusz (II +, -III) | 1 984 449,29 | 1 906 399,35 | | |

Iwona Rucińska

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Rucińska

(rok, miesiąc, dzień)

20 MAR. 2023

Beata Szczepaniak-Furman

(kierownik jednostki)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak-Furman

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Zespół Szkół im. Ireny Kosmowskiej |
| 1.2 | siedzibę jednostki Susz |
| 1.3 | adres jednostki ul. Wiejska 1, 14-240 Susz |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła realizuje cele i zadania określone w Ustawie z dnia 7 września 1991 o systemie oświaty, przepisach wydanych na jej podstawie oraz statucie szkoły a w szczególności: zapewnia bezpłatną naukę w zakresie ramowych planów nauczania określonych w odrębnych przepisach; wdraża program nauczania w zakresie podstawy programowej określonej w odrębnych przepisach; umożliwia wszechstronny rozwój ucznia; przygotowuje do aktywnego udziału w życiu społecznym;... |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022- 31.12.2022 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| 4. | <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. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <p>1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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).</p> <p>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.</p> <p>7. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO "pierwsze weszło - pierwsze wyszło"- rozchód zapasów następuje po cenach tych materiałów, które nabyto wcześniej i jest prowadzony do opału oraz paliwa. Do pozostałych materiałów jednostka nie prowadzi ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów.</p> <p>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."</p> |
| 5. | inne informacje |
| | |

ZESPÓŁ SZKÓŁ

im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

14-240 Susz, ul. Wiejska 1

tel. 55 2786 198, fax 55 2787 232

NIP 744-15-71-178, Regon 519455180

| 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 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 |
| 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. | łącną 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) |

ZESPÓŁ SZKÓŁ

im. Ireny Kosmowskiej w Suszu
14-240 Susz, ul. Wiejska 1
tel. 55 2786 198, fax 55 2787 232
NIP 744-15-71-178, Regon 519455180

| | |
|-------|--|
| 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 dokonała 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 |
| | Nie dotyczy |
| 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: --- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: --- Zmiany w polityce rachunkowości: --- |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Rucińska

(główny księgowy)

20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szepeńiak-Furman

(kierownik jednostki)

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

| Lp. | Nazwa grupy 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: | 45 283,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 283,50 |
| | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 45 283,50 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 45 283,50 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: | 5 549 854,81 | 65 045,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 045,36 | 0,00 | 13 193,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 193,58 | 5 601 706,59 |
| 2. | Środki trwałe | 5 527 714,81 | 65 045,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 045,36 | 0,00 | 13 193,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 193,58 | 5 579 566,59 |
| 2.1. | Grunty | 154 575,00 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 154 575,00 |
| 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 | 3 887 082,35 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 3 887 082,35 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 5 004,10 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 5 004,10 |
| 2.4. | Środki transportu | 76 720,45 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 76 720,45 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 1 404 332,91 | 65 045,36 | | | | 65 045,36 | | 13 193,58 | | | | 13 193,58 | 1 456 184,69 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 22 140,00 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 22 140,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. - 1 385 455,13
- 2) Stan WNIP umarżanych jednorazowo na dzień 31.12.2022 r. - 45 283,50
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022 r. - 70 729,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Rucińska
 (główny księgowy)

20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
 Zespołu Szkół
 im. Ireny Kosmowskiej w Suszu
mgr Beata Szczepaniak Furman
 (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: | 45 283,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 283,50 |
| | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 45 283,50 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 45 283,50 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe, w tym: | 3 355 590,01 | 159 881,33 | 0,00 | 0,00 | 159 881,33 | 0,00 | 13 193,58 | 0,00 | 13 193,58 | 3 502 277,76 |
| 2. | Środki trwałe | 3 355 590,01 | 159 881,33 | 0,00 | 0,00 | 159 881,33 | 0,00 | 13 193,58 | | 13 193,58 | 3 502 277,76 |
| 2.1. | Grunty | 0,00 | | | | 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 | 1 869 532,55 | 94 835,97 | | | 94 835,97 | | | | 0,00 | 1 964 368,52 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 5 004,10 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 5 004,10 |
| 2.4. | Środki transportu | 76 720,45 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 76 720,45 |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 1 404 332,91 | 65 045,36 | | | 65 045,36 | | 13 193,58 | | 13 193,58 | 1 456 184,69 |
| 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 Iwona Rucińska
 (główny księgowy)

20. MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
 im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Kozłowska
 (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

mgr. Iwona Rucińska

(główny księgowy)

20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak-Farman

(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

mgr Iwona Rucińska

(główny księgowy)

20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak Furman

(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

mgr. Iwona Rucińska
(główny księgowy)

..... 20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak-Furman
(kierownik jednostki)

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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | „0” - Grunty | | | | |
| 2. | „1” - Budynki 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 Iwona Rucińska

(główny księgowy)

... 20 MAR. 2023 ...
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak-Furman

(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 Iwona Rucińska

(główny księgowy)

20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
 im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szwed
 (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 Iwona Rucińska

(główny księgowy)

... 2.0. MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak-Furman

(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

mgr. Iwona Rucińska
(główny księgowy)

20 MAR 2023
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr. Beata Szczepaniak-Furman
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ

im. Ireny Kosmowskiej w Suszu
14-240 Susz, ul. Wiejska 1
tel. 55 2786 198, fax 55 2787 232
NIP 744-15-71-178, Regon 519455180

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

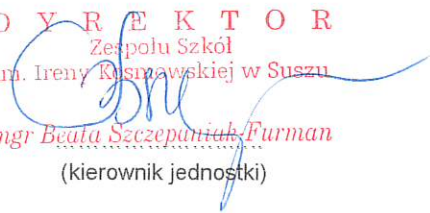
| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | | Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia | |
|---------------|---|--------------------|----------------|---|----------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku | | na początek roku | 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 Iwona Rucińska

(główny księgowy)

20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu*mgr Beata Szczepaniak-Furman*

(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

mgr. Iwona Rucińska
(główny księgowy)

..20..MAR..2023.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak-Furman
(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. Iwona Rucińska
(główny księgowy)

20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepanek-Furman
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

| L.p. | Wyszczególnienie | kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym |
|------|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | odprawy emerytalne i rentowe | 23 677,26 |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 50 853,59 |
| 3. | ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 0,00 |
| 4. | odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy | 0,00 |
| 5. | odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby | 0,00 |
| 6. | odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej | 0,00 |
| 7. | odprawa pośmiertna | 0,00 |
| 8. | inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić) | 0,00 |
| | razem: | 74 530,85 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Rucińska

(główny księgowy)

20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak-Furman
(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 Iwona Kucińska
(główny księgowy)

20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak-Furman

(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

mgr. Iwona Rucińska
(główny księgowy)

20 MAR. 2023.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu
mgr. Beata Szczepaniak-Furman
(kierownik jednostki)

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

| Lp. | Wyszczególnienie | bieżący rok obrotowy |
|-----|--|----------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Przychody | 68 789,49 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 |
| | | |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 68 789,49 |
| | wynagrodzenie należne płatnikowi składek ZUS | 23,22 |
| | wynagrodzenie należne płatnikowi zaliczek na podatek dochodowy | 814,00 |
| | odszkodowanie-zerwanie papy z dachu szkoły | 35 250,16 |
| | dodatek węglowy dla podmiotu wrażliwego | 32 397,56 |
| | zwrot za tablet LENOVO | 300,00 |
| | roczna korekta podatku VAT | 4,55 |
| 2. | Koszty | 0,00 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | |
| | ... | |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 |
| | | |
| | | |
| | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Rucińska
(główny księgowy)

20 MAR. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół
im. Ireny Kosmowskiej w Suszu

mgr Beata Szczepaniak-Furman
(kierownik jednostki)