

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE ul. Grunwaldzka 14 14-100 Ostróda tel. 89 646 30 73 Numer identyfikacyjny REGON 281529719	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat Powiat Ostródzki Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda
--	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 777 561,61	2 873 943,94	A. Fundusze	2 297 903,96	2 205 717,62
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 732 338,58	16 823 699,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 777 561,61	2 873 943,94	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 434 434,62	-14 617 982,22
1. Środki trwałe	2 777 561,61	2 873 943,94	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	189 823,00	189 823,00	2. Strata netto (-)	-11 434 434,62	-14 617 982,22
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	2 542 336,83	2 422 081,48	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 995,44	45 100,51	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	38 406,34	216 938,95	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	834 346,56	1 117 080,36
1.5.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.5.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	834 346,56	1 117 080,36
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 050,71	39 076,13
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	71 092,08	2 305,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	246 404,47	145 961,57
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	422 925,31	805 527,26
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 255,41	5 735,89
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	354 688,91	448 854,04	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	15 788,78	10 945,17	8. Fundusze specjalne	83 618,58	118 474,51
1. Materiały	15 788,78	10 945,17	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	83 618,58	118 474,51
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	323 340,92	437 873,13			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	36 558,55	102 932,36			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	286 782,37	334 940,77			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 559,21	35,74			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 559,21	35,74			
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	3 132 250,52	3 322 797,98	Suma pasywów	3 132 250,52	3 322 797,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
mgr Katarzyna Szymańska

2025.03.25
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH
Kierownik jednostki

mgr Tomasz Brzanski

**ZESPÓŁ PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH
14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 14
tel.: 49 80 346 20-28
Pieczerka i jednostki sprawozdawczej
NIP: 7412126501, REGON: 281529719**

Załącznik do Bilansu za 2024 rok

Arkusze wyłączeń wzajemnych rozrachunków - należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia bilansu łącznego i skonsolidowanego

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia	Kwota wyłączenia		Pozycja sprawozdania finansowego	Uwagi
			Należności	Zobowiązania		
	nie występują					
Razem			0,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Szymańska

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)
mgr Tomasz Brzeski

(kierownik jednostki)

mgr Tomasz Brzeski

Jednostka: ZPSWR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2024	Adresat
ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE		Powiat Ostródzki
ul. Grunwaldzka 14 14-100 Ostróda tel. 89 646 30 73		Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda
Numer identyfikacyjny REGON 281529719		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 237 712,34	13 732 338,58
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 274 071,26	15 406 712,75
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 274 071,26	15 167 332,75
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	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	239 380,00
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)	10 779 445,02	12 315 351,49
2.1. Strata za rok ubiegły	9 928 866,39	11 434 434,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	831 928,63	880 916,87
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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	18 650,00	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)	13 732 338,58	16 823 699,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 434 434,62	-14 617 982,22
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	11 434 434,62	14 617 982,22
3. Inne środki obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	2 297 903,96	2 205 717,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Szymańska

Główny księgowy

2025.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPÓŁU PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

mgr Tomasz Brzeziński

Kierownik jednostki

Załącznik do Zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2024 rok

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - zmiany w funduszu z tytułu nieodpłatnego przekazania / otrzymania aktywów trwałych dla sporządzenia łącznego Zestawienia zmian w funduszu jednostki

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia	Kwota wyłączenia		Pozycja Zestawienia zmian w funduszu jednostki	Uwagi
			Zwiększenia funduszu	Zmniejszenia funduszu		
1	Nieodpłatne otrzymanie samochodu osobowego Toyota Proace_Verso Long 2,0	Starostwo Powiatowe	239 380,00		I 1.6	
Razem			239 380,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Szymańska
(główny księgowy)

DYREKTOR
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-OPRACOWUJĄCYCH
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 14

tel. 89 646 30 73 / fax 89 646 30 73

Jednostka: ZPSWR

REGON: 281529719

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE

ul. Grunwaldzka 14

14-100 Ostróda

tel. 89 646 30 73

Numer identyfikacyjny REGON

281529719

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy		Adresat Powiat Ostródzki Jana III Sobieskiego 5 14-100 Ostróda
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	677 147,74	692 692,41
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	677 147,74	692 692,41
B. Koszty działalności operacyjnej	12 274 533,05	15 566 016,97
I. Amortyzacja	155 709,50	183 083,87
II. Zużycie materiałów i energii	1 242 765,22	1 226 559,33
III. Usługi obce	287 394,49	275 783,11
IV. Podatki i opłaty	395,79	7 365,13
V. Wynagrodzenia	8 521 122,69	11 244 794,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 983 827,39	2 617 707,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 323,40	9 122,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	1 600,00
X. Pozostałe obciążenia	77 994,57	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-11 597 385,31	-14 873 324,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	155 938,66	242 107,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	155 938,66	242 107,51
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)	-11 441 446,65	-14 631 217,05
G. Przychody finansowe	7 012,03	13 234,83
I. Odsetki i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	7 012,03	13 234,83
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)	-11 434 434,62	-14 617 982,22
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)	-11 434 434,62	-14 617 982,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Szymańska
Główny księgowy

2025.03.25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPÓŁU PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

mgr Tomasz Brzeski
Kierownik jednostki

Załącznik do Rachunku zysków i strat za 2024 rok

Arkusz wyłączeń wzajemnych rozliczeń - przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych
między jednostkami dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat

Lp.	Przedmiot wyłączenia	Jednostka, z którą prowadzone są rozliczenia	Kwota wyłączenia		Pozycja Rachunku zysków i strat	Uwagi
			Przychody	Koszty		
1	Obciążenie za usługi cateringowe i przewozowe	Starostwo Powiatowe	3 867,62		A.VI	
2	Usługi cateringowe	LO nr 1 im. J. Bażyńskiego	210,00		A.VI	
Razem			4 077,62	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Szymariska

(główny księgowy)

ZESPÓŁ PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE
1.2	siedzibę jednostki Ostróda
1.3	adres jednostki ul. Grunwaldzka 14, 14-100 Ostróda
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1) Metody wyceny aktywów i pasywów jednostka stosuje jak w Tabeli nr 1 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 3) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metoda liniową 4) Nie umarza się gruntów i dóbr kultury 5) Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych nie została ustalona a stosuje się zasadę: bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią środki dydaktyczno-wychowawcze, meble i dywany, inwentarz żywy oraz na podstawie decyzji kierownika jednostki wg kryterium rzeczowego 6) W jednostce prowadzona jest ilościowo-wartościowa ewidencja materiałowa. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w cenach zakupu. Rozchów wycenia się metodą FIFO.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 Tabela nr 2, Tabela nr 3
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
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Jednostka nie posiada papierów wartościowych
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
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
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych 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
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
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
1.12.	łącznie 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
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
	Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącznie 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
	Tabela nr 10
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Szymańska

.....
Główny księgowy

2025.03.26
rok, miesiąc, dzień

INSTRUKCJA
ZESPOŁU PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

.....
mgr Tomasz Krawiec

Kierownik jednostki

Tabela 1. Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Aktywa / Pasywa	Metody wyceny
1	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji), zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej lub metodą praw własności
5	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wg określonej wartości godziwej
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	a) materiały -wg cen zakupu, zasada "pierwsze przyszło-pierwsze wyszło" b) Pozostałe rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Szymańska

(główny księgowy)

2025.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

**ZESPÓŁ PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REHABILITACYJNYCH**

mgr Tomasz Brzeski

(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5 576 475,99	✓ 279 466,20	0,00	0,00	0,00	279 466,20						0,00	5 855 942,19
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	5 576 475,99	✓ 279 466,20	0,00	0,00	0,00	279 466,20						0,00	5 855 942,19
2.1	Grunty, w tym:	189 823,00	✓				0,00						0,00	189 823,00
2.1.1	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	4 688 973,74	✓				0,00						0,00	4 688 973,74
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	162 917,39	✓ 40 086,20				40 086,20						0,00	203 003,59
2.4	Środki transportu	317 313,60	✓ 239 380,00				239 380,00						0,00	556 693,60
2.5	Inne środki trwałe	217 448,26	✓				0,00						0,00	217 448,26
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2024 r.
2 Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2024 r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2024 r.

2067295,85
6736,77
148424,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Szmańska
(główny księgowy)

2025.03.26
(rok-miesiąc-dzień)

SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

mgr Tomasz Brzeski
(kierownik jednostki)

Tabela 3. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja / umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 798 914,38	183 083,87	0,00	0,00	183 083,87				0,00	2 981 998,25
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	2 798 914,38	183 083,87	0,00	0,00	183 083,87				0,00	2 981 998,25
2.1	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1	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	2 146 636,91	120 255,35			120 255,35				0,00	2 266 892,26
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	155 921,95	1 981,13			1 981,13				0,00	157 903,08
2.4	Środki transportu	278 907,26	60 847,39			60 847,39				0,00	339 754,65
2.5	Inne środki trwałe	217 448,26				0,00				0,00	217 448,26
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Katarzyna Szymańska

2025.03.26
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH
(kierownik jednostki)
mgr Tomasz Brański

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	217 568,62
2	odprawy emerytalno-rentowe	82 177,08
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	6 501,04
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	0,00
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	0,00
7	odprawa pośmiertna	0,00
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
...		
	Razem	306 246,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Szymańska

(główny księgowy)

2025.03.26

(rok-miesiąc-dzień)

ZESPÓŁ PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

mgr Tomasz Brzeski

(kierownik jednostki)