

Jednostka: ZPSWR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE ul. Grunwaldzka 14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 14 14-100 Ostróda tel./fax 89 646 30 73 tel. 89 646 30 73 NIP: 7412126501. REGON: 281529719 Numer identyfikacyjny REGON 281529719	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Powiat Ostrowski z/s w Ostrodrze
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 107 630,61	2 951 921,11	A. Fundusze	2 706 808,55	2 308 845,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 439 160,72	12 237 712,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 107 630,61	2 951 921,11	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 732 352,17	-9 928 866,39
1. Środki trwałe	3 107 630,61	2 951 921,11	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	208 473,00	208 473,00	2. Strata netto (-)	9 732 352,17	9 928 866,39
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	2 782 847,53	2 662 592,18	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 064,30	9 529,87	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	104 245,78	71 326,06	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	761 726,33	984 360,39
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	761 726,33	984 360,39
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 217,70	5 948,59
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	41 784,00	86 365,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	260 449,85	440 244,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	369 824,82	376 790,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 266,06	4 414,84
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	360 904,27	341 285,23	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	16 520,04	21 298,41	8. Fundusze specjalne	75 183,90	70 597,66
1. Materiały	16 520,04	21 298,41	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	75 183,90	70 597,66
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	334 017,81	309 527,74			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	53 969,33	31 186,16			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	280 048,48	278 341,58			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Należności krótkoterminowe aktywa finansowe	10 366,42	10 459,08			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 366,42	10 459,08			
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	3 468 534,88	3 293 206,34	Suma pasywów	3 468 534,88	3 293 206,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023.03.27

Główny księgowy
mgr Justyna Musiałowska

rok, miesiąc, dzień

DYSPEKTOR
 ZESPÓŁU PLACÓWEK
 SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH
 Kierownik jednostki
 mgr Tomasz Brzeski

Pieczętka jednostki sprawozdawczej
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH
14-100 Ostręda, ul. Grunwaldzka 14
tel./fax 89 646 30 73
NIP: 7412126501, REGON: 281529719

Załącznik do Bilansu za 2022. 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 Justyna Muciałowska~~
(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Jednostka: ZPSWR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE ul. Grunwaldzka 14 14-100 Ostróda tel. 89 646 30 73 NIP: 7412125501, REGON: 281529719	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Starostwa Ostródzki
Numer identyfikacyjny REGON 281529719		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	368 172,57	576 378,62
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	368 172,57	576 378,62
B. Koszty działalności operacyjnej	10 235 351,98	10 730 877,91
I. Amortyzacja	155 709,50	155 709,50
II. Zużycie materiałów i energii	795 868,56	942 580,33
III. Usługi obce	241 800,17	251 119,97
IV. Podatki i opłaty	285,60	53,00
V. Wynagrodzenia	7 348 606,56	7 596 311,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 690 744,29	1 781 366,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	690,90	1 983,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 646,40	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	1 754,66
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-9 867 179,41	-10 154 499,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	134 816,87	223 362,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	134 816,87	223 362,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	799,45
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	799,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 732 362,54	-9 931 936,66
G. Przychody finansowe	10,37	3 070,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	10,37	3 070,27
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)	-9 732 352,17	-9 928 866,39
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)	-9 732 352,17	-9 928 866,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Mysiałowska
Główny księgowy

2023.03.27

DYREKTOR

ZESPÓŁU PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

Kierownik jednostki

mgr Tomasz Brzeski

Pieczętka jednostki sprawozdawczej
ZESPÓŁ PRACOWNIKÓW
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH
14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 14
tel./fax 89 646 30 73
NIP: 7412126501, REGON: 281529719

Załącznik do Rachunku zysków i strat za 2022 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		
	poczęstunki/ najem busa	Starostwo Powiatowe	6 649,11		A.VI	
	Razem		6 649,11	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Musiałowska
(główny księgowy)

**DYREKTOR
ZESPÓŁU PRACOWNIKÓW
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH**

mgr Tomasz Brzeski
(kierownik jednostki)

Jednostka: ZPSWR

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH W OSTRÓDZIE 14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 14 tel./fax 89 646 30 73 NIP: 7412126501, REGON: 281529719	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Starostwa Ostródzkiego
Numer identyfikacyjny REGON 281529719		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 003 618,22	12 439 160,72
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 204 650,78	10 353 496,92
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 204 650,78	10 353 496,92
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	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	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 769 108,28	10 554 945,30
2.1. Strata za rok ubiegły	9 285 191,87	9 732 352,17
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	483 916,41	822 593,13
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	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)	12 439 160,72	12 237 712,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 732 352,17	-9 928 866,39
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	9 732 352,17	9 928 866,39
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	2 706 808,55	2 308 845,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Miałowska

Główny księgowy

2023.03.27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
ZESPÓŁU PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

mgr Tomasz Brzeski

Kierownik jednostki

SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH
14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 14
tel./fax 89 646 30 73
NIP: 7412126301, REGON: 281529719

Załącznik do Zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2022 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		
	nie występują					
	Razem		0,00	0,00		

1. GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Musiałowska
(główny księgowy)

DYREKTOR
ZESPOŁU PLACÓWEK
SZKOLI NO-WYTHOWA-MCZÓ-REKULACYJNYCH

mgr Tomasz Brzeski

(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Zespół Placówek Szkolno – Wychowawczo - Rewalidacyjnych
1.2	siedzibę jednostki	Ostróda
1.3	adres jednostki	14-100 Ostróda, ul. Grunwaldzka 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2022-31.12.2022 ✓
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 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 metodą liniową 4) Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury 5) Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych nie została ustalona a stosuje się zasadę: <u>bez</u> 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. Rozchód wycenia się metodą FIFO.	
5.	inne informacje	
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	
	Tabela nr 2 i 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 wieczysto	
	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 aktualizacyjnych 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
	Powyższe informacje przedstawia Tabela 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
	W jednostce w 2022 roku poniesiono wydatki w związku z pomocą obywatelom Ukrainy w wysokości 57.196,00zł; Laboratoria przyszłości w wysokości 30.000zł. ✓
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Musiałowska
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU PŁACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REHABILITACYJNYCH

mgr Tomasz B. Szulski
(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 wyceny środków trwałych) pomniejszonych 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 – według cen zakupu, zasada „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” b) pozostałe rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Musiałowska

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
ZESPOŁU PŁACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REHABILITACYJNYCH

mgr mgr J. B. Szekli

(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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	5 718 471,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	5 718 471,78
2	Razem środki trwałe (2.1+ 2.2+2.3+2.4+2.5)	5 718 471,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	5 718 471,78
2.1	Grunty, w tym:	208 473,00					0,00						0,00	208 473,00
2.1.1	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	4 688 973,74					0,00						0,00	4 688 973,74
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	185 735,18					0,00						0,00	185 735,18
2.4	Środki transportu	417 841,60					0,00						0,00	417 841,60
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
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

- 1 Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022r.
2 Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2022 r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Musiałowska
(główny księgowy)

1900509,89
10365,87
117805,15

2023-03-27

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU PLACÓWEK
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 610 841,17	155 709,50	0,00	0,00	155 709,50				0,00	2 766 550,67
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	2 610 841,17	155 709,50	0,00	0,00	155 709,50				0,00	2 766 550,67
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	1 906 126,21	120 255,35			120 255,35				0,00	2 026 381,56
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	173 670,88	2 534,43			2 534,43				0,00	176 205,31
2.4	Środki transportu	313 595,82	32 919,72			32 919,72				0,00	346 515,54
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
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Justyna Musiałowska

2023-03-27

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH
(Kierownik jednostki)

mgr Tomasz Brzeski

Tabela 10. Wyplacone świadczenia pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	111 315,76
2	odprawy emerytalno-rentowe	6 742,40
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	1 538,00
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	
7	odprawa pośmiertna	
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
...		
	Razem	119 596,16

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Musiałowska

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
ZESPÓŁU PLACÓWEK
SZKOLNO-WYCHOWAWCZO-REWALIDACYJNYCH

(kierownik jednostki)