

ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
14-100 Ostróda, ul. Sportowa 1
ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH
W OSTRÓDZIE
ul. SPORTOWA 1
14-100 OSTRÓDA

000333285

Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat

ZARZĄD POWIATU W OSTRÓDZIE
 ul. JANA III SOBIESKIEGO 5
 14-100 OSTRÓDA

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	3 990 679,55	4 048 050,26	A. Fundusze	3 309 911,94	3 049 843,20
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	13 114 917,68	13 541 267,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 990 679,55	4 048 050,26	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 805 005,74	-10 491 424,51
1. Środki trwałe	3 990 679,55	4 048 050,26	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	468 022,00	468 022,00	2. Strata netto (-)	9 805 005,74	10 491 424,51
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu gminy, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 118 981,83	3 064 318,01	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	403 675,72	515 710,25	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 751 315,96	2 057 888,64
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 751 315,96	2 057 888,64
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	78 256,24	110 849,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	1 334,01	9,20
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	96 941,27	325 956,17
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	508 149,47	562 261,82
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	952,30	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	1 070 548,35	1 059 681,58	8. Fundusze specjalne	1 065 682,67	1 058 812,30
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 065 682,67	1 058 812,30
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	471 757,38	395 447,28			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 740,38	869,28			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	468 017,00	394 578,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	598 790,97	664 234,30			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	598 790,97	664 234,30			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	5 061 227,90	5 107 731,84	Suma pasywów	5 061 227,90	5 107 731,84

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Frączak

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybacki
(kierownik jednostki)

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		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
			0,00	0,00		
Razem			0,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Frączak

(główny księgowy)

2023-03-27

~~DYREKTOR~~

~~mgr inż. Henryk Rybacki~~
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETŐFI W OSTRÓDZIE 14-100 Ostróda, ul. Sportowa 1 tel. 89 646 37 53 0333285, NIP 7411005362 Numer identyfikacyjny REGON 000333285	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat ZARZĄD POWIATU W OSTRÓDZIE ul. JANA III SOBIESKIEGO 5 14-100 OSTRÓDA	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	314 187,35	598 455,72	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	312 640,91	593 542,88	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 546,44	4 912,84	
Koszty działalności operacyjnej	10 154 259,39	11 187 912,78	
I. Amortyzacja	133 845,11	162 629,29	
II. Zużycie materiałów i energii	965 043,41	1 007 835,90	
III. Usługi obce	433 635,92	642 796,47	
IV. Podatki i opłaty	12,00	12,00	
V. Wynagrodzenia	6 839 313,52	7 551 792,84	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 771 714,59	1 792 187,71	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 394,84	20 358,57	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 300,00	10 300,00	
X. Pozostałe obciążenia			
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-9 840 072,04	-10 589 457,06	
D. Pozostałe przychody operacyjne	35 063,64	98 141,19	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	35 063,64	98 141,19	
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-9 805 008,40	-10 491 315,87	
G. Przychody finansowe	14,44	10,30	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	14,44	0,30	
III. Inne		10,00	

H.	Koszty finansowe	11,78	118,94
I.	Odsetki	0,18	
II.	Inne	11,60	118,94
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 805 005,74	-10 491 424,51
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-9 805 005,74	-10 491 424,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Frączak

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybacki
(kierownik jednostki)

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		
1.	Przychody ze sprzedaży usług	Powiat Ostródzki	1 387,00		A.I	Usługi cateringowe
2.	Przechody ze sprzedaży usług	Zespół Placówek Pedagogicznych w Ostródzie	2 972,76		A.I	Odsprzedaż energii elektrycznej
3.	Pozostałe przychody operacyjne	Zespół Placówek Pedagogicznych w Ostródzie	650,00		D.III	Refundacja kosztów badań windy osobowej przez Dozór Techniczny
Razem			5 009,76	0,00		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Frączak

(główny księgowy)

2023-03-27

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybacki

(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH

ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH
IM. SANDORA PETŐFI
OSTRÓDZIE
ul. SPORTOWA 1
14-100 OSTRÓDA

Numer identyfikacyjny
REGON 000333285

Zestawienie zmian
w funduszu jednostki

sporządzone na dzień 31-12-2022 r.

Adresat

ZARZĄD POWIATU W OSTRÓDZIE
ul. JANA III SOBIESKIEGO 5
14-100 OSTRÓDA

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 825 600,35	13 114 917,68
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 736 042,19	10 893 925,95
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 998 241,19	10 728 925,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	737 801,00	165 000,00
Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 446 724,86	10 467 575,92
2.1. Strata za rok ubiegły	9 108 017,68	9 805 005,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	338 707,18	662 570,18
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 114 917,68	13 541 267,71
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 805 005,74	-10 491 424,51
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	9 805 005,74	10 491 424,51
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II +, -III)	3 309 911,94	3 049 843,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Frączak

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybacki

(kierownik jednostki)

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		
1.	Nieodpłatne otrzymanie środków trwałych- wirtualna strzelnica	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	155 000,00		I.1.6.	
2.	Nieodpłatne otrzymanie środków trwałych- adaptacja pomieszczenia na potrzeby wirtualnej strzelnicy	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	10 000,00		I.1.6.	
Razem			165 000,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Frączak

(główny księgowy)

2023-03-27

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybański
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM.SANDORA PETOFI W OSTRÓDZIE
1.2	siedzibę jednostki
	OSTRÓDA
1.3	adres jednostki
	ul. SPORTOWA 1, 14-100 OSTRÓDA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Metody wyceny aktywów i pasywów oraz amortyzacji stosuje się jak w tabeli 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Grunty nie podlegają umorzeniu. Dolna granica dla pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej i jednorazowo umarzanych została ustalona na poziomie 500 zł. Jednostka prowadzi gospodarkę magazynową w zakresie zakupu artykułów spożywczych do stołówki, ewidencja prowadzona jest ilościowo-wartościowa. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w cenach zakupu. Rozchód następuje w cenie zakupu (co pierwsze weszło pierwsze wychodzi). Pozostałe materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów.
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 2, tabela 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 wartości aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania.
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 na podstawie użyczenia otrzymała na okres trzech lat wyposażenie od Akademii Nauk Stosowanych w Elblągu (od I.2019 do III.2022). W roku 2022 wyposażenie zostało nieodpłatnie przekazane na rzecz Szkolnego Punktu Informacji i Kadr. Tabela 6. ✓
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)
	Tabela 8.

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
c)	powyżej 5 lat
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 10.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała 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 roku 2022 szkoła otrzymała środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na edukację dzieci z Ukrainy w wysokości 32 236,00 zł.
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

ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH
im. Sandora Petőfi
14-100 Ostróda, ul. Sportowa 1
tel. 89 646 37 53
REGON: 000333285, NIP: 7411005362

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
Elzbieta Hączał

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybacki

(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 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	nie dotyczy
4	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	nie dotyczy
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	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	nie dotyczy
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Frączak

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybacki

(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)	5 981 284,88	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00						0,00	6 201 284,88
2	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	5 981 284,88	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00						0,00	6 201 284,88
2.1	Grunty, w tym:	468 022,00					0,00						0,00	468 022,00
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	4 762 353,59				65 000,00	65 000,00						0,00	4 827 353,59
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	663 191,29				155 000,00	155 000,00						0,00	818 191,29
2.4	Środki transportu	87 718,00					0,00						0,00	87 718,00
2.5	Inne środki trwałe						0,00						0,00	0,00
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 31.12.2023 r.
2 Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2023 r.
3 Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023 r.

2 083 219,38
214 098,21
97 464,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
Elzbieta Maczak

2023-03-27
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybacki
(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)	1 990 605,33	162 629,29	0,00	0,00	162 629,29				0,00	2 153 234,62
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	1 990 605,33	162 629,29	0,00	0,00	162 629,29				0,00	2 153 234,62
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
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 643 371,76	119 663,82			119 663,82				0,00	1 763 035,58
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	259 515,57	42 965,47			42 965,47				0,00	302 481,04
2.4	Środki transportu	87 718,00				0,00				0,00	87 718,00
2.5	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Elżbieta Hączak

2023-03-27
 (rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
mgr inż. Henryk Rybacki

Tabela 6. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	Grunty	0,00			0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			0,00
4	Środki transportu	0,00			0,00
5	Inne środki trwałe- środki trwałe użyczone	17 181,14 ✓		17 181,14 ✓	0,00
	Razem	17 181,14 ✓	0,00	17 181,14 ✓	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Frączak
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybacki
(kierownik jednostki)

Tabela 8. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności w szczegółowości jak w bilansie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				Wykorzystane	Rozwiązane	
I	Należności jednostki budżetowej	11,78	0,00	0,00	11,78	0,00
1	Należności długoterminowe					0,00
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	11,78	0,00	0,00	11,78	0,00
2.1	należności z tytułu dostaw i usług	11,78			11,78	0,00
2.2	należności od budżetów					0,00
2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
2.4	pozostałe należności					0,00
II	Należności finansowe Powiatu Ostródzkiego (dotyczy bilansu z wykonania budżetu)					0,00
	Razem	11,78	0,00	0,00	11,78	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Frączak

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybacki

(kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie świadczeń pieniężnych	Kwota wydatku
1	nagrody jubileuszowe	119 556,25
2	odprawy emerytalno-rentowe	66 801,60
3	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
4	ekwiwalent za urlop	810,19
5	odprawa w związku z powołaniem do terytorialnej służby wojskowej	3 841,43
6	odprawa z przyczyn ekonomicznych	
7	odprawa pośmiertna	
8	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
...		
	Razem	191 009,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Frączak

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Rybacki

(kierownik jednostki)