


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SOBOLEWIE</b>  ul. Kościuszki 19 08-460 Sobolew	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Starostwo Powiatowe w Garwolinie
		Wysłać bez pisma przewodniego DC79FCBF119736B3 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>712082076</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 274 738,87	3 274 539,81	A Fundusz	3 021 435,52	2 953 803,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 844 602,94	8 704 967,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 274 738,87	3 274 539,81	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 823 167,42	-5 751 164,29
A.II.1 Środki trwałe	3 274 738,87	3 274 539,81	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	216 820,00	216 820,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 823 167,42	-5 751 164,29
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 036 067,13	3 020 375,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	21 779,99	37 344,64	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	71,75	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	289 921,48	351 414,39
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	289 921,48	351 414,39
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	344,40	6 177,21
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 184,98	51 116,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	236 147,38	276 436,76

Anna Małgorzata Boryń  
(główny księgowy)

2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Urawski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

DC79FCBF119736B3

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	346,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	36 618,13	30 677,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	9 252,39	13 272,70	D.II.8 Fundusze specjalne	9 237,72	17 337,17
B.I.1 Materiały	9 252,39	13 272,70	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 237,72	17 337,17
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	23 578,02	12 818,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	18 095,32	68,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32,70	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 450,00	12 750,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 787,72	4 587,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 787,72	4 587,17			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Małgorzata Boryń  
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Urawski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

DC79FCBF119736B3

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 311 357,00</b>	<b>3 305 217,68</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 311 357,00</b>	<b>3 305 217,68</b>

Anna Małgorzata Boryń  
(główny księgowy)

2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Leszek Urawski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

DC79FCBF119736B3

Wyjaśnienia do bilansu


\_\_\_\_\_  
Anna Małgorzata Boryń  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

DC79FCBF119736B3

\_\_\_\_\_  
Leszek Urawski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH  IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W  SOBOLEWIE</b>  ul. Kościuszki 19 08-460 Sobolew	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony  na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Starostwo Powiatowe w Garwolinie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>712082076</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 96D8611F047709F5 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	122,00	192 006,52	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	191 692,52	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	122,00	314,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	5 042 160,31	5 984 968,07	
B.I. Amortyzacja	120 820,31	125 845,61	
B.II. Zużycie materiałów i energii	504 202,07	634 376,50	
B.III. Usługi obce	259 494,21	186 114,01	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	3 206 459,25	3 861 908,04	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	942 821,13	1 160 046,62	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 636,78	15 696,39	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	726,56	980,90	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-5 042 038,31	-5 792 961,55	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	57 397,00	41 062,30	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	57 397,00	41 062,30	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Anna Małgorzata Boryń  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Urawski  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-4 984 641,31</b>	<b>-5 751 899,25</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>161 473,89</b>	<b>734,96</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 403,89	734,96
G.III.	Inne	158 070,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-4 823 167,42</b>	<b>-5 751 164,29</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-4 823 167,42</b>	<b>-5 751 164,29</b>

Anna Małgorzata Boryń  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień


Leszek Urawski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Małgorzata Boryń  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Urawski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SOBOLEWIE</b> ul. Kościuszki 19 08-460 Sobolew		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: <b>Starostwo Powiatowe w Garwolinie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>712082076</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 99727610765E616A 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		7 605 703,55	7 844 602,94
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 755 551,54	5 699 616,61
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		4 702 530,20	5 664 807,61
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		53 021,34	34 809,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 516 641,50	4 839 251,97
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		4 512 421,22	4 823 167,42
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		4 220,28	2 741,10
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	13 343,45
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		7 844 602,94	8 704 967,58

Anna Małgorzata Boryń  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Urawski  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-4 823 167,42	-5 751 164,29
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 823 167,42	-5 751 164,29
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	3 021 435,52	2 953 803,29

Anna Małgorzata Boryń  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień


Leszek Urawski  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Małgorzata Boryń  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Leszek Urawski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W SOBOLEWIE</b>  ul. Kościuszki 19 08-460 Sobolew	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Starostwo Powiatowe w Garwolinie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>712082076</b>		<p style="text-align: center;"><b>463752D6E4A37BF2</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Małgorzata Boryń  
(główny księgowy)

2024.03.27  
rok mies. dzień

Leszek Urawski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Małgorzata Boryń  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Leszek Urawski  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ul. Tadeusza Kościuszki 19, 08-460 Sobolew</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Tadeusza Kościuszki 19, 08-460 Sobolew</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Tadeusza Kościuszki  jest publiczną szkołą ponadpodstawową, która: 1) prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania; 2) zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach; 3) realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego i podstawę programową kształcenia w zawodach
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje rok 2023 i zostało sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na 31.12.2023
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:  1. Wartości niematerialne i prawne przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia. 2. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia. 3. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. 4. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów (art. 28 ustawy o rachunkowości) 5. Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem przepisów ustawy o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:  1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 3. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 4. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a. książki i inne zbiory biblioteczne,

- b. środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
  - c. odzież i umundurowanie,
  - d. meble i dywany,
  - e. pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale powyżej 500 zł i nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł.
7. Składniki majątkowe o wartości powyżej 100 zł, ale nie wyższej niż 500 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 100 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.

5. inne informacje

NIE DOTYCZY

**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 W ZAŁĄCZENIU

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

NIE DOTYCZY

- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

NIE DOTYCZY

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

- 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

NIE DOTYCZY

- 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)

NIE DOTYCZY

- 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

b) powyżej 3 do 5 lat

NIE DOTYCZY

c) powyżej 5 lat

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE DOTYCZY

1.12. łączną 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

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

NIE DOTYCZY

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

TABELA W ZAŁĄCZENIU

1.16. inne informacje

NIE DOTYCZY

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

NIE DOTYCZY

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
	NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Boryń

.....  
 (Główny księgowy)

17.04.2024

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 ZESPOŁU SZKÓŁ FUNDAMENTALNYCH  
 im. Tadeusza Kosciuszki w Sobolewie  
  
 mgr Łukasz Jrawski

.....  
 (Kierownik jednostki)

**Majątek trwały – wartość brutto TABELA 1.1.1**

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO obrotowego roku	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnątrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>647,00</b>	<b>75 796,33</b>					<b>76 443,33</b>
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 477 223,53</b>	<b>104 181,00</b>	<b>34 809,00</b>			<b>8 147,00</b>		<b>5 608 066,53</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>5 477 223,53</b>	<b>104 181,00</b>	<b>34 809,00</b>			<b>8 147,00</b>		<b>5 608 066,53</b>
1.1	Grunty	216 820,00							216 820,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.								
1.1.1.1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 198 689,84	104 181,00				8 147,00		5 294 723,84
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	28 984,69		34 809,00					63 793,69
1.3.	Środki transportu								
1.4.	Inne środki trwałe	32 729,00							32 729,00
1.5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								
3.	(inwestycje)								

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Anka Bełdyn**

**DYREKTOR**  
 ZESPOŁU SZKÓŁ PONADSZKOLNYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
  
**mgr Leszek Urawski**

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	647,00		75 796,33		76 443,33		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 202 484,66	125 845,61		13 343,45	8 147,00	2 333 526,72		3 274 738,87	3 274 539,81
I.	Środki trwałe	2 202 484,66	125 845,61		13 343,45	8 147,00	2 333 526,72		3 247 738,89	3 274 539,81
I.1.	umorzenie grunty								216 820,00	216 820,00
I.1.1.	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz									
I.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 162 622,71	119 872,96			8 147,00	2 274 348,67		3 036 067,13	3 020 375,17
I.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	7 204,70	5 900,90		13 343,45		26 449,05		21 779,99	37 344,64
I.3.	umorzenie środki transportu									
I.4.	umorzenie inne środki trwałe	32 657,25	71,75				32 729,00		71,75	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Anna Białyni

**DYREKTOR**  
ZESPOŁU SZKÓŁ PONADPODSZTAWOWYCH  
Im. Tadeusza Kościuszki w Miw Sobolewie  
mgr Leszek Gajowski

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ	
1 109 690,22	186 976,21		1 296 666,43	013
61 852,43	10 138,01	4 487,52	67 502,92	014

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 109 690,22	186 976,21		1 296 666,43
61 852,43	10 138,01	4 487,52	67 502,92

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Poljwi*

**DYREKTOR**  
 ZESPÓŁU SZKÓŁ PĘNALI I ODSZTANOWYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
*mgr Leszek Urawski*

Tabela 1.3 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:					
1.1.	WNiP					
1.2	Środki trwałe, w tym:					
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste					
1.3	Środki trwałe w budowie					
1.4	Należności długoterminowe					
	Razem					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:					
2.1.	Akcje					
2.2	Udziały, w tym:					
	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników					
2.2.1						
2.3.	Inne					
Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Dobryń

DYREKTOR  
 ZESPOŁU SZKÓŁ PONADSTANOWYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
  
 mgr Leszek Urawski

**Tabela 1.5 Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub niemiarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty					
2.	Budynki i budowle					
3.	Urządzenia techniczne					
4.	Środki transportu					
SUMA						

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

- 1...
- 2...

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Borczyńska*

**DYREKTOR**  
 ZESPÓŁU SZKOL. PONADSZKOL. I ODSIĄWOWYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
*mgr Lesław Urzawski*

**Tabela 1.6 Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe**

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Zwiększenia Ilość	Zwiększenia Wartość	Zmniejszenia Ilość	Zmniejszenia Wartość	Ilość	Wartość
Akcje, w tym:								
1. Spółka X								
2 Spółka Y								
Udziały, w tym:								
1. Spółka X								
2 Spółka Y								
Dłużne papiery wartościowe								
Inne papiery wartościowe								

**GLÓWNY KSIĄGOWY**  
  
 Anna Boryń

**DYREKTOR**  
  
 ZESPÓŁU SZKÓŁ PODDSTAWOWYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
 mgr Lech Czerwinski

**Tabela 1.7 Odpisy aktualizujące 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)**

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych					
1.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
1.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
1.1.2.	należności od budżetów					
1.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.1.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					
1.1.5.	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					
1.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek					

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Anna Dobryń**

**DYREKTOR**  
 ZESPÓŁU SZKÓL P. ANIM. I M. W. W. ODDZIAŁOWYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
  
**mgr Leszek Urawski**

**Tabela 1.8 Rezerw według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na odszkodowania					
I.3.	na kary					
I.4.	Inne					
	<b>SUMA</b>					

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Anna Bdryń**

**DYREKTOR**  
 ZESPÓŁU SZKÓŁ PŁYWAJO-RODSTAWOWYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
  
**mgr Leszek Urawski**

**Tabela 1.9.1 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:				
2.1					

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Anna Boryń**

**DYREKTOR**  
  
**ZESPÓŁU SZKÓŁ PONADSZKOLNYCH**  
**im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie**  
**mgr Leszek Urzawski**

**Tabela 1.12 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje				
2.	Poręczenia				
2.1.	w tym poręczenia weksłowe				
3.	Roszczenia sporne				
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy				
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew				
6.	Inne:				
6.1.	...				

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Anna Morzyń**

**DYREKTOR**  
  
**ZESPOŁU SZKÓŁ PONADPODSZTAWOWYCH**  
**im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie**  
**mgr Leszek Urdowski**

**Tabela 1.13.1 Rozliczeń międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe		
2.	Ubezpieczenia osobowe		
3.	Prenumerata		
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie		
5.	Inne		
	...		
SUMA			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Anna Borczyńska**

**DYREKTOR**  
  
**ZESPÓŁU SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNYCH**  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
**mgr Leszek Ostrowski**

**Tabela 1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
3.			
	...		
<b>SUMA</b>			
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Boryń*

**DYREKTOR**  
 ZESPÓŁU SZKÓL FUNDACJI PODSTAWOWYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
*Andrzej Liszek Urawski*

**Tabela 1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie**

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:		
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe		
1.2.	- gwarancje bankowe		
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej		
3.	Poręczenia		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Bortny*

**DYREKTOR**  
 ZESPÓŁU SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
*mgr Łaszczkowski*

**Tabela 1.15 Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w roku 2023**

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	47 878,20
2. Nagrody jubileuszowe	77 858,83
3. Świadczenia urlopowe	64 158,63
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	
5. Inne: Nagroda Dyrektora	27 100,00
6. Nagroda Starosty	8 000,00
SUMA	224 995,66

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Złotych*  
*Starych*

**DYREKTOR**  
 ZESPÓŁU SZKÓŁ PONADSZKOLNYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
 mgr Leszko

**Tabela 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących: zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
*Anna Jorjyn*

**DYREKTOR**  
  
 ZESPÓŁU SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
 mgr Leszek Wawski

Tabela 14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:				
1.1.					
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu				

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Anna Loryń

**DYREKTOR**  
  
 ZESPÓŁU SZKOL PONAŚCOWSTAWOWYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
 mgr Łoskot Jędraszkowski

**Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat**

Lp.	Koszty środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
		koszty odsetek	koszty różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym		
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym		
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym		
4.	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych		
SUMA			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Anna Buryń**

**DYREKTOR**  
 ZESPOŁU SZKÓŁ PIONIERÓW ODDZIAŁOWYCH  
 im. Tadeusza Kościuszki w Sobolewie  
  
**mgr Lesław Urzawski**