


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Mundurowo-Technicznych w Ostrowie</b> Ostrów, ul. Dworska 2  98-100 Łask	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Łaski
		Wysłać bez pisma przewodniego 2AE16FB04506EA3F 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000097330</b>	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	2 513 223,78	2 248 026,35	A Fundusz	2 301 840,32	2 077 604,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 514 835,09	4 985 111,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 513 223,78	2 248 026,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 212 994,77	-2 907 507,77
A.II.1 Środki trwałe	2 513 223,78	2 248 026,35	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 212 994,77	-2 907 507,77
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	2 511 674,00	2 248 026,35	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 549,78	0,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	246 982,35	231 963,09
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	246 982,35	231 963,09
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	107 872,71	17 649,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 349,60	25 204,27
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 195,76	131 046,68

Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

2023-04-06  
(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2AE16FB04506EA3F Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	266,61
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	35 598,89	61 540,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 050,00	2 050,00	D.II.8 Fundusze specjalne	30 564,28	57 796,13
B.I.1 Materiały	2 050,00	2 050,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 564,28	57 796,13
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	2 895,19	29 542,19			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 822,00	1 212,09			
B.II.2 Należności od budżetów	73,19	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	28 330,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 564,28	29 466,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 564,28	29 466,03			
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			

Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

2023-04-06

(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2AE16FB04506EA3F Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	89,42	482,65			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 548 822,67</b>	<b>2 309 567,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 548 822,67</b>	<b>2 309 567,22</b>

Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

2023-04-06  
(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2AE16FB04506EA3F Korekta nr 1


Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-04-06  
(rok, miesiąc, dzień)

2AE16FB04506EA3F Korekta nr 1

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Mundurowo-Technicznych w Ostrowie</b> Ostrów, ul. Dworska 2  98-100 Łask  Numer identyfikacyjny REGON  <b>000097330</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>   <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>		Adresat:  Powiat Łaski  Wysłać bez pisma przewodniego B4DC9E437C6A8242 	
				<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	91 427,83		159 964,07	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00		0,00	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00		0,00	
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	91 427,83		159 964,07	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	2 315 604,31		3 117 860,23	
B.I.	Amortyzacja	105 945,38		90 876,73	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	196 961,28		229 788,17	
B.III.	Usługi obce	327 900,99		350 871,68	
B.IV.	Podatki i opłaty	4 095,96		18 820,24	
B.V.	Wynagrodzenia	1 259 200,31		1 815 278,74	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	404 376,97		593 961,82	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 123,42		18 262,85	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-2 224 176,48		-2 957 896,16	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	11 364,66		50 171,54	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	11 364,66		50 171,54	

Justyna Rażnik  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	299,05	52,35
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	299,05	52,35
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-2 213 110,87	-2 907 776,97
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	116,10	294,23
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	116,10	294,23
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	25,03
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	25,03
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-2 212 994,77	-2 907 507,77
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-2 212 994,77	-2 907 507,77

Justyna Rażnik  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Rażnik  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Mundurowo-Technicznych w Ostrowie</b> Ostrów, ul. Dworska 2 98-100 Łask	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Powiat Łaski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000097330</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 6A3FE89E00ED1FAF 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	4 157 783,25	4 514 835,09	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 083 407,15	3 219 749,43	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 083 407,15	3 069 076,74	
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	150 672,69	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 726 355,31	2 749 472,62	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 625 922,78	2 212 994,77	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	100 432,53	211 484,46	
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	324 993,39	
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	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	4 514 835,09	4 985 111,90	

Justyna Rażnik  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-2 212 994,77	-2 907 507,77
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 212 994,77	-2 907 507,77
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	2 301 840,32	2 077 604,13

Justyna Rażnik  
główny księgowy


2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki

Justyna Rażnik  
główny księgowy

2023-03-28  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Mundurowo-Technicznych w Ostrowie Ostrów, ul. Dworska 2 98-100 Łask	<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>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat: Powiat Łaski
Numer identyfikacyjny REGON <b>000097330</b>		<p style="text-align: center;"><b>1661C894223A4F2C</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	77,38
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

\_\_\_\_\_  
Justyna Raźnik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.28  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

2023.03.28  
rok mies. dzień

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Mundurowo-Technicznych w Ostrowie
1.2	siedzibę jednostki
	Ostrów, ul. Dworska 2 98-100 Łask
1.3	adres jednostki
	Ostrów, ul. Dworska 2 98-100 Łask
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Samorządowa jednostka organizacyjna wykonująca działalność edukacyjną
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł i równej lub wyższej 500,00 zł oraz zbiory biblioteczne podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>Bez względu na wartość podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- meble i dywany;</li> <li>oraz pozostałe składniki majątkowe o wartości jednostkowej od 1 zł do 10 000 zł, takie jak :</li> <li>- wyposażenie techniczne biur;</li> <li>- urządzenia i sprzęt telewizyjny, radiotechniczny, elektroakustyczny, elektrowizyjny i foto-optyczny;</li> <li>- urządzenia oraz sprzęt alarmowy;</li> <li>- urządzenia oraz sprzęt ogólnego przeznaczenia;</li> <li>- sprzęt i narzędzia elektrotechniczne i wyposażenie pomieszczeń;</li> <li>- pomoce dydaktyczne zakupione lub nabyte ze środków z zewnątrz;</li> </ul> <p>Składniki majątkowe o wartości jednostkowej niższej od 500,00 zł, za wyjątkiem składników ujętych powyżej, podlegają ewidencji ilościowej. Nie podlegają ewidencji ilościowej drobne przedmioty majątkowe, które kierownik jednostki obsługiwanej uzna jako nieistotne z punktu widzenia jego działalności.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, wyceny lub kosztów wytworzenia, zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</li> <li>2) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie - według wartości określonej w dokumencie otrzymania;</li> <li>3) środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</li> <li>4) rzeczowe składniki majątku obrotowego - według cen nabycia;</li> </ol>

	<p>5) należności w kwocie wymaganej zapłaty wraz z odpisami aktualizującymi należności;</p> <p>6) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;</p> <p>7) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych o wartości jednostkowej przekraczającej wartość 10.000,- zł (poza pomocami dydaktycznymi) dokonywane są w czasie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dla nowych środków trwałych metodą liniową z zastosowaniem stawek nie niższych niż określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym dla każdego środka trwałego określa się indywidualnie okres jego użytkowania i stawkę amortyzacji,</li> <li>- dla używanych lub ulepszonych środków trwałych, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji — metodą liniową, przy czym dla każdego środka trwałego określa się indywidualnie okres jego użytkowania (amortyzacji)</li> </ul> <p>Koszty ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” w układzie rodzajowym.</p> <p>Wynik finansowy ustala się w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.</p>
5.	inne informacje
	Założenie kontynuowania działalności
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Dane wykazane w załącznikach Nr 1, Nr 2 oraz Nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście
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 korzystała ze środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy ani żadnych innych
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)
	Odpis aktualizujący należności wynosi 77,38 zł. W załączeniu tabela do punktu I.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Jednostka nie tworzyła rezerw
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 powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych 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
	Jednostka nie posiada umów leasingu
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
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 posiada rozliczenia międzyokresowe czynne – podatek naliczony VAT do rozliczenia w następnym okresie rozliczeniowym - 482,65 zł.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych wynosi : 2.263.142,38 zł. Szczegóły wykazano w załączniku Nr 4.
1.16.	inne informacje
	Jednostka wykonywała działalność dodatkową związaną z wynajmem pomieszczeń oraz lokali mieszkalnych. W związku z pandemią COVID-19 nie dokonano żadnych wydatków.
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
	Jednostka nie wytwarzała środków trwałych we własnym zakresie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W jednostce wystąpiły : przychody incydentalne w wysokości 50.171,54 zł, w tym : dotacje z programów pomocy psychologicznej Fundacji Świętego Mikołaja : 49.530,00 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
	---

**2023-03-28**

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)



## Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (brutto) za 2022 r.

L.p	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	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	<b>13 706,66</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>13 706,66</b>
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 706,66					-							13 706,66
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						-							-
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>7 326 054,31</b>	-	<b>150 672,69</b>	-	-	<b>150 672,69</b>	-	-	-	-	<b>1 028 105,43</b>	<b>1 028 105,43</b>	<b>6 448 621,57</b>
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)</b>	<b>7 326 054,31</b>	-	<b>150 672,69</b>	-	-	<b>150 672,69</b>	-	-	-	-	<b>1 028 105,43</b>	<b>1 028 105,43</b>	<b>6 448 621,57</b>
2.1	Grunty w tym:	-					-							-
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-					-							-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	6 699 512,73		150 672,69			<b>150 672,69</b>					1 028 105,43	<b>1 028 105,43</b>	<b>5 822 079,99</b>
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	497 159,14					-							497 159,14
2.4	Środki transportu	118 352,44					-							118 352,44
2.5	Inne środki trwałe	11 030,00					-							11 030,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-					-							-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-					-							-

\* przekazanie nakładów finansowych poniesionych na zadanie pn. "Modernizacja pomieszczeń i doposażenie siłowni wewnętrznej w Zespole Szkół Mundurowo-Technicznych w Ostrowie" na podstawie Uchwały Nr 794/22 Zarządu Powiatu Łaskiego z dnia 3 listopada 2022 r.

\*\* inne zmniejszenia na łączną kwotę 1.028.105,43 zł dotyczą przekazania majątku do Powiatu Łaskiego.

28.03.2023

.....

(główny księgowy)

(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

## Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2022 r.(konto 071)

L.p	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	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	<b>13 706,66</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>13 706,66</b>
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 706,66			-	-				-	13 706,66
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					-				-	-
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>4 812 830,53</b>	<b>90 876,73</b>	-	-	<b>90 876,73</b>	-	-	<b>703 112,04</b>	<b>703 112,04</b>	<b>4 200 595,22</b>
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)</b>	<b>4 812 830,53</b>	<b>90 876,73</b>	-	-	<b>90 876,73</b>	-	-	<b>703 112,04</b>	<b>703 112,04</b>	<b>4 200 595,22</b>
2.1	Grunty w tym:					-				-	-
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-				-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	4 187 838,73	89 326,95			<b>89 326,95</b>			703 112,04	<b>703 112,04</b>	<b>3 574 053,64</b>
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	495 609,36	1 549,78			<b>1 549,78</b>				-	<b>497 159,14</b>
2.4	Środki transportu	118 352,44				-				-	<b>118 352,44</b>
2.5	Inne środki trwałe	11 030,00				-				-	<b>11 030,00</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	-

\* Inne zmniejszenia na łączną kwotę 703.112,04 zł dotyczą przekazania majątku do Powiatu Łaskiego.

28.03.2023

.....

(główny księgowy)

(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

## Załącznik Nr 3

## Zmiana stanu aktywów, które umarza się jednorazowo oraz w zakresie umorzeń za 2022 r.

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia ogółem	Zmniejszenia ogółem	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Pozostałe środki trwałe "konto 013"	858 808,06	119 040,17	3 001,05	<b>974 847,18</b>
2	Zbiory biblioteczne "konto 014"	39 544,23	952,05	479,42	<b>40 016,86</b>
3	Wartości niematerialne i prawne "konto 020"	-			-
<b>Razem</b>		<b>898 352,29</b>	<b>119 992,22</b>	<b>3 480,47</b>	<b>1 014 864,04</b>
4	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych "konto 072"	898 352,29	119 992,22	3 480,47	<b>1 014 864,04</b>

2023-03-28

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok,miesiąc,dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik Nr 4

## Wypłacone świadczenia pracownicze w 2022 roku

L.p	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	wynagrodzenia osobowe pracowników oraz płatne zwolnienia chorobowe ze środków pracodawcy, w tym:	1 673 708,26
	- nagrody jubileuszowe	11 900,63
	- odprawy z tyt. rozwiązania umowy o pracę	
	- odprawy emerytalne i rentowe	
	- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	8 211,16
2.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	91 195,76
3.	wynagrodzenia bezosobowe <b>pracowników</b>	
4.	składki na ubezpieczenia społeczne § 411 i płatne zwolnienia chorobowe	310 156,02
5.	zakup paczek, dofinansowanie do wypoczynku sfinansowane środkami ZFŚS, zapomogi losowe, kolonie, obozy, zielone szkoły itp.(bez udzielonych pożyczek z ZFŚS) dla pracowników	61 717,39
6.	świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ekwiwalenty za te świadczenia (np. ekwiwalenty za pranie odzieży, refundacja za okulary)	1 247,93
7.	dotatki wiejskie dla nauczycieli	101 690,76
8.	wypłaty przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli	
9.	odprawy pośmiertne	
10.	szkolenia pracowników	15 733,46
11.	podróże służbowe	430,00
12.	dofinansowanie do studiów	
13.	badania lekarskie	837,00
14.	inne świadczenia pracownicze, w tym :	6 425,80
	- wynagrodzenia osobowe pracowników finansowane ze środków z Funduszu Pomocy § 475	5 068,80
	- składki na ubezpieczenia społeczne oraz wpłaty na PPK finansowane ze środków z Funduszu Pomocy § 485 ( bez Funduszu Pracy)	866,77
	- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający § 471	490,23
<b>SUMA(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)</b>		<b>2 263 142,38</b>

Łask, dnia 2023-03-28

.....  
główny księgowy

.....  
kierownik jednostki

Tabela 1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2022 r.

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Należność główna za wynajem lokalu mieszkalnego	0,00	52,35	0,00	52,35
2.	Odsetki od w/w należności	0,00	25,03	0,00	25,03
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>77,38</b>	<b>0,00</b>	<b>77,38</b>

(główny księgowy)

2023-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)