

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ MUNDUROWO - TECHNICZNYCH IM. ARMII KRAJOWEJ W OSTROWIE ul. Dworska 2 98-100 Ostrów	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Łaski
		Wysłać bez pisma przewodniego 52D4B1DDDB4C4D4C 
Numer identyfikacyjny REGON 000097330	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 248 026,35	2 453 813,55	A Fundusz	2 077 604,13	2 206 824,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 985 111,90	6 557 064,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 248 026,35	2 453 813,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 907 507,77	-4 350 239,59
A.II.1 Środki trwałe	2 248 026,35	2 453 813,55	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 907 507,77	-4 350 239,59
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	2 248 026,35	2 453 813,55	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	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	231 963,09	351 789,19
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	231 963,09	351 789,19
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 649,40	28 584,48
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	25 204,27	35 272,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131 046,68	185 571,08

Justyna Raźnik
(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

52D4B1DDDB4C4D4C

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	266,61	304,55
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	61 540,87	104 800,54	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	57 796,13	102 056,37
B.I.1 Materiały	2 050,00	2 050,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57 796,13	102 056,37
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	29 542,19	17 750,70			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 212,09	249,90			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	28 330,10	17 500,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 466,03	84 555,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 466,03	84 555,57			
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)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

52D4B1DDDB4C4D4C

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	482,65	444,27			
Suma aktywów	2 309 567,22	2 558 614,09	Suma pasywów	2 309 567,22	2 558 614,09

Justyna Rażnik
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

52D4B1DDDB4C4D4C

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)


Justyna Rażnik
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

52D4B1DDDB4C4D4C

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ MUNDUROWO - TECHNICZNYCH IM. ARMII KRAJOWEJ W OSTROWIE ul. Dworska 2 98-100 Ostrów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Powiat Łaski	
Numer identyfikacyjny REGON 000097330	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 9CD51CE5100E02AB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		159 964,07	190 905,41
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		159 964,07	190 905,41
B. Koszty działalności operacyjnej		3 117 860,23	4 543 715,04
B.I. Amortyzacja		90 876,73	74 637,39
B.II. Zużycie materiałów i energii		229 788,17	434 635,05
B.III. Usługi obce		350 871,68	541 926,59
B.IV. Podatki i opłaty		18 820,24	21 979,24
B.V. Wynagrodzenia		1 815 278,74	2 598 889,19
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		593 961,82	853 212,24
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		18 262,85	18 435,34
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 957 896,16	-4 352 809,63
D. Pozostałe przychody operacyjne		50 171,54	2 426,22
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		50 171,54	2 426,22
E. Pozostałe koszty operacyjne		52,35	0,29

Justyna Rażnik
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
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	52,35	0,29
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 907 776,97	-4 350 383,70
G.	Przychody finansowe	294,23	144,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	294,23	130,36
G.III.	Inne	0,00	13,75
H.	Koszty finansowe	25,03	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	25,03	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 907 507,77	-4 350 239,59
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)	-2 907 507,77	-4 350 239,59

Justyna Rażnik
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Rażnik
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ MUNDUROWO - TECHNICZNYCH IM. ARMII KRAJOWEJ W OSTROWIE ul. Dworska 2 98-100 Ostrów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Powiat Łaski	
Numer identyfikacyjny REGON 000097330		Wysłać bez pisma przewodniego D08568B9BC83DE6A 	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 514 835,09	4 985 111,90
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 219 749,43	4 672 730,51
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 069 076,74	4 392 305,92
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		150 672,69	280 424,59
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)		2 749 472,62	3 100 777,92
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 212 994,77	2 907 507,77
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		211 484,46	193 270,15
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		324 993,39	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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 985 111,90	6 557 064,49

Justyna Raźnik
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 907 507,77	-4 350 239,59
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 907 507,77	-4 350 239,59
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 077 604,13	2 206 824,90

Justyna Raźnik
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień


LIDIA KOSIEC
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Rażnik
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ MUNDUROWO - TECHNICZNYCH IM. ARMII KRAJOWEJ W OSTROWIE ul. Dworska 2 98-100 Ostrów	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Powiat Łaski
Numer identyfikacyjny REGON 000097330		0E8B901DD6A8645B 

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	11,28
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)

2024.03.26
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)

2024.03.26
rok mies. dzień

LIDIA KOSIEC
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Mundurowo-Technicznych im. Armii Krajowej 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 01.01.2023 do 31.12.2023
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"> - meble i dywany; oraz pozostałe składniki majątkowe o wartości jednostkowej od 1 zł do 10 000 zł, takie jak : - wyposażenie techniczne biur; - urządzenia i sprzęt telewizyjny, radiotechniczny, elektroakustyczny, elektrowizyjny i foto-optyczny; - urządzenia oraz sprzęt alarmowy; - urządzenia oraz sprzęt ogólnego przeznaczenia; - sprzęt i narzędzia elektrotechniczne i wyposażenie pomieszczeń; - pomoce dydaktyczne zakupione lub nabyte ze środków z zewnątrz; <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"> 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; 2) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie - według wartości określonej w dokumencie otrzymania; 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; 4) rzeczowe składniki majątku obrotowego - według cen nabycia;

	<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 użytkowania.</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"> - 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, - 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) <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
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
	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 11,28 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych 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
	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 – 444,27 zł.
1.14.	łącznie 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 : 3 253 314,77 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 722,53 zł, związane z otrzymanymi odszkodowaniami z tytułu szkód powstałych w wyniku zdarzeń losowych

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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

2024-03-26

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (brutto) za 2023 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	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	13 706,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 706,66
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 706,66					-							13 706,66
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						-							-
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	6 448 621,57	-	280 424,59	-	-	280 424,59	-	-	-	-	-	-	6 729 046,16
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	6 448 621,57	-	280 424,59	-	-	280 424,59	-	-	-	-	-	-	6 729 046,16
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	5 822 079,99		280 424,59			280 424,59							6 102 504,58
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 szatni i sanitariatów w Zespole Szkół Mundurowo-Technicznych w Ostrowie" na podstawie Uchwały Nr 1086/23 Zarządu Powiatu Łaskiego z dnia 30 listopada 2023 r.

26.03.2024

(główny księgowy)

(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2023 r.(konto 071)

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie -stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzanie 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	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	13 706,66	-	-	-	-	-	-	-	-	13 706,66
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 706,66			-	-				-	13 706,66
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				-	-				-	-
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4 200 595,22	74 637,39	-	-	74 637,39	-	-	-	-	4 275 232,61
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	4 200 595,22	74 637,39	-	-	74 637,39	-	-	-	-	4 275 232,61
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	3 574 053,64	74 637,39			74 637,39			-	-	3 648 691,03
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)					-				-	-

26.03.2024

(główny księgowy)

.....
(rok,miesiąc,dzień)

(kierownik jednostki)

Zmiana stanu aktywów, które umarza się jednorazowo oraz w zakresie umorzeń za 2023 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"	974 847,18	319 876,12	106 214,84	1 188 508,46
2	Zbiory biblioteczne "konto 014"	40 016,86	1 651,34	1 409,53	40 258,67
3	Wartości niematerialne i prawne "konto 020"	-	1 425,00		1 425,00
Razem		1 014 864,04	322 952,46	107 624,37	1 230 192,13
4	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych "konto 072"	1 014 864,04	322 952,46	107 624,37	1 230 192,13

2024-03-26

.....
(główny księgowy).....
(rok,miesiąc,dzień).....
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 4

Wypłacone świadczenia pracownicze w 2023 roku

L.p	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń
1.	wynagrodzenia osobowe pracowników oraz płatne zwolnienia chorobowe ze środków pracodawcy, w tym:	2 351 940,37
	- nagrody jubileuszowe	17 526,02
	- odprawy z tyt. rozwiązania umowy o pracę	
	- odprawy emerytalne i rentowe	
	- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	21 592,68
2.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	131 046,68
3.	wynagrodzenia bezosobowe pracowników	
4.	składki na ubezpieczenia społeczne § 411 i płatne zwolnienia chorobowe	444 296,80
5.	zakup paczek, dofinansowanie do wypoczynku sfinansowane środkami ZFŚS, zapomogi losowe, kolonie, obozy, zielone szkoły itp.(bez udzielonych pożyczek z ZFŚS) dla pracowników	73 723,08
6.	świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ekwiwalenty za te świadczenia (np. ekwiwalenty za pranie odzieży, refundacja za okulary)	207,02
7.	dotądki wiejskie dla nauczycieli	137 396,33
8.	wypłaty przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli	
9.	odprawy pośmiertne	
10.	szkolenia pracowników	51 882,82
11.	podróże służbowe	1 593,55
12.	dofinansowanie do studiów	1 500,00
13.	badania lekarskie	1 490,00
14.	inne świadczenia pracownicze, w tym :	58 238,12
	- wynagrodzenia osobowe pracowników finansowane ze środków z Funduszu Pomocy § 475	13 468,74
	- składki na ubezpieczenia społeczne oraz wpłaty na PPK finansowane ze środków z Funduszu Pomocy § 485 (bez Funduszu Pracy)	2 303,17
	- jednorazowe świadczenie na start	4 000,00
	- nagrody specjalne z okazji 250 rocznicy utworzenia KEN	34 875,00
	- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający § 471	3 591,21
SUMA(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)		3 253 314,77

Łask, dnia 2024-03-26

.....
główny księgowy.....
kierownik jednostki

Tabela 1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2023 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	52,35	0,00	52,35	0,00
2.	Odsetki od w/w należności	25,03	0,00	13,75	11,28
	Razem	77,38	0,00	66,10	11,28

.....
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)