

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Jędrzeja Śniadeckiego w Pionkach ul. Parkowa 4 26-670 Pionki | <p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej</p> <p style="text-align: center;">SPRZĄDZONY na dzień 31-12-2022 r.</p> | Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 02731AC2E0D533AD |
| Numer identyfikacyjny REGON 000042895 | |  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 1 651 488,08 | 1 557 921,26 | A Fundusz | 1 147 834,89 | 993 813,47 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 9 389 624,72 | 9 543 709,17 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 1 651 488,08 | 1 557 921,26 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -8 241 789,83 | -8 549 895,70 |
| A.II.1 Środki trwałe | 1 643 493,08 | 1 557 921,26 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 363 920,57 | 363 920,57 | A.II.2 Strata netto (-) | -8 241 789,83 | -8 549 895,70 |
| 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 | 1 224 627,51 | 1 152 565,07 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 54 945,00 | 41 435,62 | 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 | 677 221,30 | 849 115,10 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 7 995,00 | 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 | 677 221,30 | 849 115,10 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 3 647,81 | 17 981,34 |
| 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 | 84 542,35 | 87 293,48 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 415 163,21 | 458 550,38 |

PAULINA MODELEWSKA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

Paulina Modelewska
Paulina Modelewska

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

02731AC2E0D533AD

AGNIESZKA STĘPIEŃ

(kierownik jednostki)

mgr Agnieszka Stępień
mgr Agnieszka Stępień

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|------------|------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 333,74 | 282,59 |
| 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 | 173 568,11 | 285 007,31 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 323,12 | 1 550,09 |
| B.I Zapasy | 0,00 | 0,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 173 211,07 | 283 457,22 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 173 211,07 | 283 457,22 |
| 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 | 66 091,70 | 166 188,00 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 33,72 | 0,00 | | | |
| 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 | 66 057,98 | 166 188,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 107 476,41 | 118 819,31 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 107 476,41 | 118 819,31 | | | |
| 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 | | | |

PAULINA MODELEWSKA

(główny księgowy)

SJO BeSTia GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Modelewska
Paulina Modelewska

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

02731AC2E0D533AD

AGNIESZKA STĘPIEŃ

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Stępień
mgr Agnieszka Stępień

Strona 2 z 4

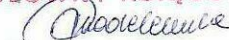
| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 1 825 056,19 | 1 842 928,57 | Suma pasywów | 1 825 056,19 | 1 842 928,57 |

PAULINA MODELEWSKA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Paulina Modelewska

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

02731AC2E0D533AD

AGNIESZKA STĘPIEŃ

(kierownik jednostki)

DYREKTOR



mgr Agnieszka Stępień

Strona 3 z 4

PAULINA MODELEWSKA

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Modelewska

Paulina Modelewska

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

02731AC2E0D533AD

AGNIESZKA STĘPIEŃ

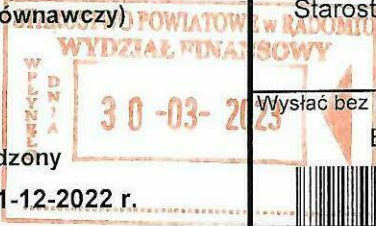
(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

mgr Agnieszka Stępień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Zespół Szkół im. Jędrzeja Śniadeckiego w Pionkach
 ul. Parkowa 4
 26-670 Pionki
 Numer identyfikacyjny REGON
000042895

**Rachunek zysków i strat jednostki
 (wariant porównawczy)**



sporządzony
 na dzień 31-12-2022 r.

Adresat:
 Starostwo Powiatowe w Radomiu

Wysłać bez pisma przewodniego
 BA3D5A72B35C2D64



| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|----------------------------------|-------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 578,00 | 1 433,57 |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 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 | 578,00 | 1 433,57 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 8 242 889,94 | 8 632 754,90 |
| B.I. Amortyzacja | 76 030,85 | 73 146,09 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 361 009,40 | 508 376,04 |
| B.III. Usługi obce | 501 848,89 | 204 331,05 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 5 404,53 | 2 706,98 |
| B.V. Wynagrodzenia | 5 893 433,68 | 6 287 168,75 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 395 448,98 | 1 515 374,18 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 9 713,61 | 41 651,81 |
| 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) | -8 242 311,94 | -8 631 321,33 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 69 148,63 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 69 148,63 |

PAULINA MODELEWSKA

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Modelewska

Paulina Modelewska

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

BA3D5A72B35C2D64

AGNIESZKA STĘPIEŃ

Kierownik jednostki

DIK T O R

mgr Agnieszka Stępień

mgr Agnieszka Stępień

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,20 |
| 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 | 0,20 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -8 242 311,94 | -8 562 172,90 |
| G. | Przychody finansowe | 522,11 | 12 277,20 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 522,11 | 12 277,20 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -8 241 789,83 | -8 549 895,70 |
| 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) | -8 241 789,83 | -8 549 895,70 |
| | | | |

PAULINA MODELEWSKA

główny księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Modelewska

Paulina Modelewska

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

BA3D5A72B35C2D64

AGNIESZKA STĘPIEŃ

kierownik jednostki

DYREKTOR

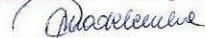
mgr Agnieszka Stępień

Strona 2 z 3

PAULINA MODELEWSKA

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Paulina Modelewska

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

BA3D5A72B35C2D64


AGNIESZKA STĘPIEŃ

kierownik jednostki

DYREKTOR



mgr Agnieszka Stępień

| | | | |
|---|---|---|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Jędrzeja Śniadeckiego w Pionkach ul. Parkowa 4 26-670 Pionki | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000042895 | | Wysłać bez pisma przewodniego 02C937E97AFC843F  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 8 358 341,23 | 9 389 624,72 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 8 267 600,27 | 8 417 613,77 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 8 210 748,53 | 8 370 114,50 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 7 995,00 | 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 | 48 856,74 | 47 499,27 | |
| 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) | 7 236 316,78 | 8 263 529,32 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 7 227 221,86 | 8 241 789,83 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 1 099,92 | 13 744,49 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 7 995,00 | 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 | 7 995,00 | |
| 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) | 9 389 624,72 | 9 543 709,17 | |

PAULINA MODELEWSKA

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Modelewska

Paulina Modelewska

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

02C937E97AFC843F

AGNIESZKA STĘPIEŃ

kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr Agnieszka Stępień

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -8 241 789,83 | -8 549 895,70 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -8 241 789,83 | -8 549 895,70 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 1 147 834,89 | 993 813,47 |
| | | | |

PAULINA MODELEWSKA

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Modelewska

Paulina Modelewska

SJO BeSTia

02C937E97AFC843F

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

AGNIESZKA STĘPIEŃ

dyrektor
kierownik jednostki

DYREKTOR
mgr Agnieszka Stępień

Strona 2 z 3

PAULINA MODELEWSKA

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Paulina Modelewska

SJO BeSTia

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

02C937E97AFC843F

AGNIESZKA STĘPIEŃ


kierownik jednostki

DYREKTOR



mgr Agnieszka Stępień

Strona 3 z 3

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół im. Jędrzeja Śniadeckiego w Pionkach ul. Parkowa 4 26-670 Pionki | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r. | Adresat: Starostwo Powiatowe w Radomiu |
| Numer identyfikacyjny REGON 000042895 | | 707E4F44BF1F4D02  |

| 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

Paulina Modelewska
Paulina Modelewska

PAULINA MODELEWSKA
(główny księgowy)

2023.04.17
rok mies. dzień

DYREKTOR

mgr Agnieszka Stępień

AGNIESZKA STĘPIEŃ

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Paulina Modelewska

PAULINA MODELEWSKA

(główny księgowy)

2023.04.17

rok mies. dzień

DYREKTOR



mgr Agnieszka Stępień

AGNIESZKA STĘPIEŃ

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Zespół Szkół im. Jędrzeja Śniadeckiego w Pionkach |
| 1.2 | siedzibę jednostki ul. Parkowa 4, 26- 670 Pionki |
| 1.3 | adres jednostki ul. Parkowa 4, 26- 670 Pionki |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność oświatowa Regon 000042895 |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022r - 31.12.2022r |
| 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) <i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz z zasadami określonymi w Zarządzeniu Dyrektora Szkoły Nr 1 z dnia 03.01.2022 r. w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych.</i> <i>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:</i> <ol style="list-style-type: none">1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po przyjęciu środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania.3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenie go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku.5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: - pozostałe środki trwałe, środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu oraz wyposażenia od kwoty powyżej 500 zł.6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem gruntów) |

amortyzuje się metodą liniową.

7. Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych a nie przekraczające 10.000,00 zł ujmowane są w kosztach bieżącego okresu jak koszt remontu.
8. W bilansie środki trwałe /z wyjątkiem gruntów/ oraz wartości niematerialne i prawne prezentowane są w wartości netto, tj. wartości początkowej pomniejszonej o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, przy czym za wartość początkową uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia powiększone o koszt ulepszenia.
9. Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są wg kwoty wymagalnej zapłaty.
10. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie przychody i koszty danego roku zgodnie z zasadą memoriału.

5. inne informacje

1) Przekazanie składników majątku do:

- Starostwa Powiatowego w Radomiu – 7 955,00 zł zgodnie z Uchwałą nr 759/2022 Zarządu Powiatu Radomskiego z dnia 18 stycznia 2022r. dot. dokumentacji projektowej na zadanie inwestycyjne pn. " Dostosowanie łazienek na parterze budynku oraz budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy Sali gimnastycznej w budynku Zespołu Szkół im. J. Śniadeckiego w Pionkach"
- Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Pionkach im. Marii Skłodowskiej-Curie – 25 270,54 zł zgodnie z Uchwałą nr 954/2022 Zarządu Powiatu Radomskiego z dnia 11 października 2022r.
- Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. S.Staszica w Łży – 23 606,16 zł zgodnie z Uchwałą nr 955/2022 Zarządu Powiatu Radomskiego z dnia 11 października 2022r.
- Zespołu Szkół w Pionkach – 583 920,37 zł zgodnie z Uchwałą nr 1007/2022 Zarządu Powiatu Radomskiego z dnia 12 grudnia 2022r. w tym pozostałe środki trwałe w kwocie 540 018,50 zł oraz składniki majątkowe w ewidencji ilościowej w kwocie 43 901,87 zł.

2) Otrzymanie składników majątku od:

- Starostwa Powiatowego w Radomiu – 61 757,70 zł zgodnie z uchwałą nr 895/2022 Zarządu Powiatu Radomskiego z dnia 27 lipca 2022r. w tym 3 komputery przenośne o wartości 4 800,90zł/szt. oraz wirtualne laboratorium o wartości 47 355,00 zł.

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 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 w formie tabeli nr 1 i 2

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

w formie tabeli nr 3 – **Nie dotyczy**

| | |
|------|--|
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczyście <i>w formie tabeli nr 4 – Nie dotyczy</i> |
| 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 <i>w formie tabeli nr 5 – Nie dotyczy</i> |
| 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) <i>w formie tabeli nr 6 – Nie dotyczy</i> |
| 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 występuje |
| b) | powyżej 3 do 5 lat Nie występuje |
| c) | powyżej 5 lat Nie występuje |
| 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 występuje |
| 1.11 | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy |
| 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 Nie występuje |
| 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 <i>w formie tabeli nr 7 – Nie występuje</i> |
| 1.14 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>w formie tabeli nr 8 – Nie występuje</i> |

| | | | |
|------|---|---|----------------------------------|
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | |
| | 1. nagrody jubileuszowe – 87 214,87 zł | | |
| | 2. odprawy emerytalne/rentowe – 82 153,74 zł | | |
| | 3. ekwiwalent pieniężny za niewykorzystany urlop – 17 732,20 zł | | |
| | 4. odszkodowania – 0 | | |
| | 5. inne np. świadczenia rzeczowe BHP (np.: odzież ochronna) , odprawy pośmiertne refundacja za zakup okularów- 4 130,00 zł, | | |
| 1.16 | inne informacje | | |
| | Nie występuje | | |
| 2. | | | |
| 2.1 | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | |
| | w formie tabeli nr 9 – Nie występuje | | |
| 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 formie tabeli nr 10- Nie występuje | | |
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | |
| | Lp. | Wyszczególnienie | Opis charakteru zdarzenia |
| | 1 | Przychody – o nadzwyczajnej wartości | Nie wystąpiły |
| | 2 | Przychody które wystąpiły incydentalnie | Nie wystąpiły |
| | 3 | Koszty – o nadzwyczajnej wartości | Nie wystąpiły |
| | 4 | Koszty – które wystąpiły incydentalnie | Nie wystąpiły |
| 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 występuje | | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | |
| | Nie wystąpiły | | |

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Paulina Modelewska
Paulina Modelewska

2023.03.29

DYREKTOR
mgr Agnieszka Stępień
mgr Agnieszka Stępień

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej: | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej: | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|---|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------|---|------------------------------------|------------|------------|---|---|
| | | | aktualizacja | przychody (nabywanie) | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 102 528,77 | | 11 810,58 | | 11 810,58 | | | | | 114 339,35 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | 102 528,77 | - | 11 810,58 | - | 11 810,58 | - | - | - | - | 114 339,35 |
| 2.1. | Grunty | 363 920,57 | | | | | | | | | 363 920,57 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | | |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 240 383,31 | 144,27 | | | 144,27 | | | | | 2 240 527,58 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 346 173,97 | 47 355,00 | | | 47 355,00 | | | 59 925,00 | 59 925,00 | 333 603,97 |
| 2.4. | Środki transportu | | | | | | | | | | |
| 2.5. | Inne środki trwałe | 1 710 797,63 | 234 597,64 | | | 234 597,64 | | | 588 895,20 | 588 895,20 | 1 356 500,07 |
| 2. | Razem środki trwałe | 4 661 275,48 | 282 096,91 | | | 282 096,91 | | | 648 820,20 | 648 820,20 | 4 294 552,19 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 7 995,00 | | | | | | | 7 995,00 | 7 995,00 | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | | | | | |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 4 669 270,48 | 282 096,91 | | | 282 096,91 | | | 656 815,20 | 656 815,20 | 4 294 552,19 |

DYREKTOR

mgr Agnieszka Stępień

(kierownik jednostki)

2023 -03- 29

(data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Miodzińska

Paulina Miodzińska

(główny księgowy)

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego | | | Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów | | | |
|-------------|---|--|---------------------|-------------------------------------|-------------------|---|--------------------------------------|---|---|--|----------------------------------|----|---------------------|---------------------|
| | | 3 | 102 528,77 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | | 102 528,77 | | 11 810,58 | | 11 810,58 | | | | | | | |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | | |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne | | 102 528,77 | | 11 810,58 | | 11 810,58 | | | | | | | |
| 2.1. | Grunty | | | | | | | | | | | | 363 920,57 | 363 920,57 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 1 015 755,80 | | 72 206,71 | | 72 206,71 | | | | | | 1 224 627,51 | 1 152 565,07 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | 291 228,97 | | 5 919,38 | | 5 919,38 | | | 4 980,00 | | | 54 945,00 | 41 435,62 |
| 2.4. | Środki transportu | | | | | | | | | | | | | |
| 2.5. | Inne środki trwałe | | 1 710 797,63 | | 234 597,64 | | 234 597,64 | | | 588 895,20 | | | | |
| 2. | Razem środki trwałe | | 3 017 782,40 | | 312 723,73 | | 312 723,73 | | | 593 875,20 | | | 1 643 493,08 | 1 557 921,26 |
| 3. | Środki trwałe w budowie | | | | | | | | | | | | 7 995,00 | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe | | | | | | | | | | | | | |
| II. (2+3+4) | Razem rzeczowe aktywa trwałe | | 3 017 782,40 | | 312 723,73 | | 312 723,73 | | | 593 875,20 | | | 1 651 488,08 | 1 557 921,26 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Paulina Modelewska
 Paulina Modelewska
 (główny księgowy)

17.04.2023
 (data)

DYREKTOR
mgr Agnieszka Stępień
 (Kierownik jednostki)

Odpisy aktualizacyjne wartości aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według bilansu | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie okresu | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---|----------------------------------|-------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Wartosci niematerialne i prawne | | | | |
| 2. | Środki trwałe | | | | |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | |
| 5.1. | Akcje i udziały | | | | |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe | | | | |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | |
| 5. | Razem długoterminowe aktywa finansowe | - | - | - | - |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5) | - | - | - | - |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maciejewskie

Paulina Modelewska

(główny księgowy)

2023-03-29

(data)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Szepień

(kierownik jednostki)

Grunty w wieczystym użytkowaniu

| Lp. | Treść (nr działki, lokalizacja) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---|--------------|--|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |
| 2. | | Powierzchnia (m ²) | | | | |
| | | Wartość (zł) | | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maciejewski
Paulina Modelewska

(główny księgowy)

2023 -03 - 2 9

(data)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Stępien

(kierownik jednostki)

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

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|--------------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Grunty | | | | - |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | - |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | - |
| 4. | Środki transportu | | | | - |
| 5. | Inne środki trwałe | | | | - |
| Razem | | - | - | - | - |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Modlewska

Paulina Modlewska

D Y R E K T O R

mgr Agnieszka Stępień.....
(główny księgowy)

2023 -03- 2 9

.....
(data).....
(kierownik jednostki)

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

| Lp. | Grupa należności objętych odpisem | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana w trakcie roku obrotowego: | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | uznanie za zbędne | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | A.III. Należności długoterminowe | | | | | - |
| 2. | B.II Należności krótkoterminowe | - | - | - | - | - |
| 3. | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | - |
| 4 | B.II.2 Należności od budżetów | | | | | - |
| 5 | B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | - |
| 6 | B.II.4 Pozostałe należności | | | | | - |
| 7 | OGÓŁEM 1+2 | - | - | - | - | - |

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Paulina Modelewska

(główny księgowy)

DYREKTOR



mgr Agnieszka Szypień

(kierownik jednostki)

2023 -03- 2 9

(data)

Rozliczenia 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
Paulina Modelewska
Paulina Modelewska
.....
(główny księgowy)

2023-03-29

.....
data

DYREKTOR

mgr Agnieszka Stypień
.....
(kierownik jednostki)

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 wadnia w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej | - | - |
| 3. | Poręczenia | - | - |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Modolewska
Paulina Modolewska

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Agnieszka Strypień
mgr Agnieszka Strypień
(kierownik jednostki)

2023-03-29

data

Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących

| 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

Małgorzata

Paulina Modelenska

.....
(główny księgowy)

D Y R E K T O R

mgr Agnieszka

mgr Agnieszka Stępień

.....
(kierownik jednostki)

2023 -03- 2 9

.....
data

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

| Lp. | Specyfikacja | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym: | |
|------|--|--|---------------|------------------------|
| | | | koszt odsetek | koszt 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 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Paulina Modetewska
Paulina Modetewska
(główny księgowy)

.....
2023 -03- 2 9
data

.....
D Y R E K T O R
mgr Agnieszka Szypien
(kierownik jednostki)