


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH W WOŁOMINIE ul. Miła 22 05-200 Wołomin		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 016187173			Wysłać bez pisma przewodniego D9F62117FA857BE7 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 910 847,09	2 701 253,38	A Fundusz	2 363 520,90	2 068 979,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 823 200,46	12 154 879,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 910 847,09	2 701 253,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 459 679,56	-10 085 899,36
A.II.1 Środki trwałe	2 910 847,09	2 701 253,38	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 459 679,56	-10 085 899,36
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	2 909 460,47	2 700 742,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 386,62	510,86	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	638 861,00	777 611,50
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	638 861,00	777 611,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 064,45	22 009,54
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	84 214,06	97 770,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	438 448,12	509 857,30

Agnieszka Szejna
(główny księgowy)

2024-03-12
(rok, miesiąc, dzień)
D9F62117FA857BE7

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	599,56	2 635,97
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	91 534,81	145 338,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	91 534,81	145 338,09
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	91 534,81	145 338,09
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	42 080,00	36 969,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	42 080,00	36 969,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 454,81	108 369,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 454,81	108 369,09			
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			

Agnieszka Szpejna
(główny księgowy)

2024-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D9F62117FA857BE7

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 002 381,90	2 846 591,47	Suma pasywów	3 002 381,90	2 846 591,47

Agnieszka Szpejna
(główny księgowy)

2024-03-12
(rok, miesiąc, dzień)
D9F62117FA857BE7

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Szpejna
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

D9F62117FA857BE7

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH W WOŁOMINIE ul. Miła 22 05-200 Wołomin Numer identyfikacyjny REGON 016187173		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie Wysłać bez pisma przewodniego 8900A19323779031 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			2 345,03	25 212,25
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			2 345,03	25 212,25
B.	Koszty działalności operacyjnej			8 470 663,17	10 121 734,94
B.I.	Amortyzacja			121 339,17	121 102,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii			266 994,24	313 451,77
B.III.	Usługi obce			161 786,79	105 228,76
B.IV.	Podatki i opłaty			0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia			6 509 857,27	7 878 553,63
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 390 489,08	1 681 370,16
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			13 696,62	16 428,62
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			6 500,00	5 600,00
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-8 468 318,14	-10 096 522,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne			8 670,00	10 660,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			8 670,00	10 660,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

Agnieszka Szejna
główny księgowy

2024-03-12
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 459 648,14	-10 085 862,69
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	31,42	36,67
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	31,42	36,67
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 459 679,56	-10 085 899,36
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)	-8 459 679,56	-10 085 899,36

Agnieszka Szpejna
główny księgowy

2024-03-12
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Agnieszka Szpejna
główny księgowy

2024-03-12
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH W WOŁOMINIE ul. Miła 22 05-200 Wołomin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 016187173		Wysłać bez pisma przewodniego 719794C27B3106A9 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 931 800,84	10 823 200,46	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 304 751,53	9 905 062,39	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 304 751,53	9 905 062,39	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 413 351,91	8 573 383,52	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 411 006,88	8 459 679,56	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 345,03	25 212,25	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	88 491,71	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 823 200,46	12 154 879,33	

Agnieszka Szpejna
główny księgowy

2024-03-12
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 459 679,56	-10 085 899,36
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 459 679,56	-10 085 899,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 363 520,90	2 068 979,97

Agnieszka Szpejna
główny księgowy

2024-03-12
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Agnieszka Szpejna
główny księgowy

2024-03-12
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>ul. Miła 22, 05-200 Wołomin</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Miła 22, 05-200 Wołomin</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Działalność wspomagająca edukację</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>I-XII 2023</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie zawiera</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Podstawą gospodarki finansowej szkoły jest roczny plan dochodów i wydatków. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Wołomińskiego przy użyciu komputera w platformie Vulcan moduł Finanse. Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz opis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń, a także zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się zgodnie z zasadami opisanymi w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z uchwałą Zarządu Powiatu Wołomińskiego nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00 zł. umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wartości 10 000,00 zł., które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Księgowanie odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku odpowiednio do okresu używania środków trwałych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</i>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego,

zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zgodnie z uchwałą nr VI-33/2021 z dn.03 marca 2021r.

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi danymi</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>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>Nie posiada</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie posiada</i>
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>Nie dokonano odpisów aktualizacyjnych wartości należności. Jednostka nie posiada należności wątpliwych zgodnie z Uchwałą nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie posiada</i>
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
	<i>Nie posiada</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie posiada</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie posiada</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>

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								
	<i>Nie dotyczy</i>								
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>Nie dotyczy</i>								
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie								
	<i>Nie dotyczy</i>								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
	<i>Dane zawarte w tab. nr 14 do informacji dodatkowej zgodnie z uchwałą nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.</i>								
1.16.	inne informacje								
	<i>W 2023r. Zespół Szkół Specjalnych w Wołominie zrealizował wydatki, które były finansowane ze środków Fundusz Pomocy Ukrainie w wysokości 73 533,72 zł. w tym: Wynagrodzenia i pochodne – 53 838,26 zł. Pozostałe wydatki – 19 695,46 zł.</i>								
2.									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów								
	<i>Nie dotyczy</i>								
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								
	<i>Nie dotyczy</i>								
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie								
	<i>Nie dotyczy</i>								
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								
	<i>Nie dotyczy</i>								
2.5.	inne informacje								
	<table> <tr> <td>- umorzenie środków trwałych</td> <td>2 436 954,06</td> </tr> <tr> <td>- umorzenie pozostałych środków trwałych</td> <td>921 651,49</td> </tr> <tr> <td>- umorzenie zbiorów bibliotecznych</td> <td>22 085,02</td> </tr> <tr> <td>- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</td> <td>10 412,10</td> </tr> </table>	- umorzenie środków trwałych	2 436 954,06	- umorzenie pozostałych środków trwałych	921 651,49	- umorzenie zbiorów bibliotecznych	22 085,02	- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	10 412,10
- umorzenie środków trwałych	2 436 954,06								
- umorzenie pozostałych środków trwałych	921 651,49								
- umorzenie zbiorów bibliotecznych	22 085,02								
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	10 412,10								
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki								
	<i>Dochody zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym w 2023r. 10 660,00 zł. Wydatki nimi finansowane w 2023r. wynosiły 10 623,33 zł.</i>								

ZASTĘPCA
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Agnieszka Szejna

2024 -03- 12

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Szejna
(kierownik jednostki)

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

