


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Tłuszczu ul. Radzywińska 2 05-240 Tłuszcz	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7B7A2EC80874F2A2 
Numer identyfikacyjny REGON 015185841		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 791 927,53	1 688 329,56	A Fundusz	1 502 760,78	1 364 200,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 039 386,56	6 878 183,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 791 927,53	1 688 329,56	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 536 625,78	-5 513 983,38
A.II.1 Środki trwałe	1 791 927,53	1 688 329,56	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 536 625,78	-5 513 983,38
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	1 741 219,70	1 666 705,66	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	37 177,83	8 093,90	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	13 530,00	13 530,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	361 108,13	391 842,23
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	361 108,13	391 842,23
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 209,82	13 557,50
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	46 086,26	50 277,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	243 997,48	262 373,38

Jolanta Ołowska
(główny księgowy)

2023-03-10
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7B7A2EC80874F2A2

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	333,80	381,47
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	71 941,38	67 713,26	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 460,61	2 460,61	D.II.8 Fundusze specjalne	69 480,77	65 252,65
B.I.1 Materiały	2 460,61	2 460,61	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 480,77	65 252,65
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	37 120,00	41 920,00			
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	37 120,00	41 920,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 360,77	23 332,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 360,77	23 332,65			
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			

Jolanta Ołowska
(główny księgowy)

2023-03-10
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

7B7A2EC80874F2A2

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 863 868,91	1 756 042,82	Suma pasywów	1 863 868,91	1 756 042,82

 Jolanta Ołowska
 (główny księgowy)

 2023-03-10
 (rok, miesiąc, dzień)
 7B7A2EC80874F2A2

 Robert Rataj
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Jolanta Ołowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-10
(rok, miesiąc, dzień)
7B7A2EC80874F2A2

Robert Rataj
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zespół Szkół w Tuszczu ul. Radzywińska 2 05-240 Tuszcz			Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego DED7EEC599CBC558	
015185841				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 795,74	1 271,56
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		1 795,74	1 271,56
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 541 091,52	5 522 543,09
B.I.	Amortyzacja		112 679,64	103 597,97
B.II.	Zużycie materiałów i energii		200 778,57	286 176,46
B.III.	Usługi obce		57 256,33	551 345,91
B.IV.	Podatki i opłaty		8 507,84	17 355,84
B.V.	Wynagrodzenia		3 383 681,07	3 688 069,54
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		767 668,49	857 445,54
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		7 019,58	17 111,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 500,00	1 440,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 539 295,78	-5 521 271,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 670,00	7 334,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 670,00	7 334,00

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2023-03-10
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-4 536 625,78	-5 513 937,53
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	0,00	45,85
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	45,85
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 536 625,78	-5 513 983,38
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)	-4 536 625,78	-5 513 983,38

 Jolanta Ołowska
 główny księgowy

 2023-03-10
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Rataj
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2023-03-10
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Tuszczu ul. Radzyńska 2 05-240 Tuszcz		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON 015185841			Wysłać bez pisma przewodniego C5C152186D4ED9AF 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 144 896,84	6 039 386,56
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 413 532,41	5 376 694,75
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		4 413 532,41	5 376 694,75
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)		4 519 042,69	4 537 897,34
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		4 517 246,95	4 536 625,78
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		1 795,74	1 271,56
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	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 039 386,56	6 878 183,97

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2023-03-10
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 536 625,78	-5 513 983,38
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 536 625,78	-5 513 983,38
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 502 760,78	1 364 200,59

 Jolanta Ołowska
 główny księgowy

 2023-03-10
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Rataj
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Ołowska
główny księgowy

2023-03-10
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 w Tłuszczu</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Tłuszcz</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Radzymańska 2, 05-240 Tłuszcz</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Działalność oświatowo-wychowawcza</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Rok 2022 (od 01.01.2022r. do 31.12.2022 r.)</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Podstawą gospodarki finansowej Zespołu Szkół w Tłuszczu jest roczny plan dochodów i wydatków.</i></p> <p><i>Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc.</i></p> <p><i>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.</i></p> <p><i>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.</i></p> <p><i>Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</i></p>

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
	<i>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 1 i tabeli nr 2 (zgodnie z Uchwałą Nr VI-33/2021 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 03.03.2021 r.)</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami</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 dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych</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 dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</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 aktualizujących wartość należności. Jednostka nie posiada należności wątpliwych wg Uchwały Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</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 dotyczy</i>

b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</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.	łącną 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>Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych</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 załączonej tabeli nr 14 (zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16 sierpnia 2018 r.)</i>
1.16.	inne informacje
	<i>W 2022 roku Zespół Szkół w Tłuszczu zrealizował wydatki, które były finansowane ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie w wysokości 3.373,08 zł w tym: - wynagrodzenia i pochodne – 0,00 - pozostałe wydatki – 3.373,08 zł</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów</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
	<p><i>Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. – 2.235.969,55 zł</i></p> <p><i>Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. – 1.237.140.14 zł</i></p> <p><i>Umorzenie zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022 r. – 84.984,54 zł</i></p> <p><i>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2022 r. – 7.065,24 zł</i></p> <p><i>Wartość sprzętu komputerowego użyczonego pracownikom do pracy zdalnej (konto 900) na dzień 31.12.2022 r. – 58.719,77 zł.</i></p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p><i>Kwota dochodów zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym – 7.334,00 zł</i></p> <p><i>Kwota wydatków nimi finansowanych – 7.334,00 zł</i></p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Jeliana Olszewska
.....
(główny księgowy)

10.03.2023
.....

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Wołomińskiego

Robert Kalaś
.....

(kierownik jednostki)

