


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku</b> ul. Abpa Z.Felińskiego 1  05-205 Klembów	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego 91FD554B898046F6 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>015226675</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 891 365,59	2 812 112,79	A Fundusz	2 549 258,75	2 464 942,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 608 339,58	7 813 809,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 891 365,59	2 812 112,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 059 080,83	-5 348 866,89
A.II.1 Środki trwałe	2 891 365,59	2 812 112,79	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 059 080,83	-5 348 866,89
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	2 880 528,61	2 782 534,07	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	7 737,38	27 512,32	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	3 099,60	2 066,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	536 788,12	564 096,37
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	536 788,12	564 096,37
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 818,78	6 816,10
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	51 267,99	53 419,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	273 970,90	286 934,19

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

2023-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

91FD554B898046F6

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	49,17	0,00
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	194 681,28	216 926,12	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	194 681,28	216 926,12
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	194 681,28	216 926,12
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	186 360,00	210 530,00			
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	186 360,00	210 530,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 321,28	6 396,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 321,28	6 396,12			
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)

2023-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

91FD554B898046F6

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 086 046,87</b>	<b>3 029 038,91</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 086 046,87</b>	<b>3 029 038,91</b>

\_\_\_\_\_  
 JOLANTA OŁOWSKA  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2023-03-14  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 91FD554B898046F6

\_\_\_\_\_  
 Robert Rataj  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-14  
(rok, miesiąc, dzień)

91FD554B898046F6

Robert Rataj  
(kierownik jednostki)

<b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b> Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku ul. Abpa Z.Felińskiego 1 05-205 Klembów		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	<b>Adresat:</b> Starostwo Powiatowe w Wołominie	
<b>Numer identyfikacyjny REGON</b> <b>015226675</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 0DCDC4D6C911E1F9 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 545,79	2 135,39
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		1 545,79	2 135,39
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		5 083 335,62	5 369 344,18
B.I.	Amortyzacja		103 420,99	103 134,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii		198 257,53	163 829,74
B.III.	Usługi obce		51 538,11	132 771,14
B.IV.	Podatki i opłaty		2 830,30	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		3 705 017,18	3 884 868,52
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 014 654,15	1 073 802,79
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		7 617,36	10 437,37
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	500,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-5 081 789,83	-5 367 208,79
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		22 709,00	18 341,90
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		22 709,00	18 341,90

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-14  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-5 059 080,83</b>	<b>-5 348 866,89</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	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
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-5 059 080,83</b>	<b>-5 348 866,89</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 059 080,83</b>	<b>-5 348 866,89</b>

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-14  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-14  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku ul. Abpa Z.Felińskiego 1 05-205 Klembów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone</b> na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>015226675</b>		Wysłać bez pisma przewodniego BBFB3D0003CBBBDD 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	7 242 764,27	7 608 339,58	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 907 939,65	5 266 686,07	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 907 939,65	5 242 804,25	
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	23 881,82	
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)	4 542 364,34	5 061 216,22	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 540 818,55	5 059 080,83	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 545,79	2 135,39	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	7 608 339,58	7 813 809,43	

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-14  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-5 059 080,83</b>	<b>-5 348 866,89</b>
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 059 080,83	-5 348 866,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>2 549 258,75</b>	<b>2 464 942,54</b>

\_\_\_\_\_  
 JOLANTA OŁOWSKA  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2023-03-14  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Robert Rataj  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-14  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Zespół Szkół Specjalnych im. Marii Grzegorzewskiej w Ostrówku</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Ostrówek</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. abp. Zygmunta Felińskiego 1, 05-205 Klembów</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Działalność oświatowo-wychowawcza</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Rok 2022 (I – XII 2022)</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
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b><i>Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą Nr VI-33/2021 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 03 marca 2021 r.</i></b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b><i>Jednostka nie dysponuje takimi danymi</i></b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b><i>Nie dotyczy</i></b>
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
	<b><i>Nie dotyczy</i></b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b><i>Nie dotyczy</i></b>
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)
	<b><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></b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b><i>Nie dotyczy</i></b>
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
	<b><i>brak</i></b>





b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>brak</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>brak</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Dane zawarte w załączonej tabeli nr 14</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje



	<i>Umorzenie Środków trwałych (071) –</i>	<i>1 282 150,86</i>
	<i>Umorzenie Pozostałych środków trwałych (072) -</i>	<i>924 472,99</i>
	<i>Umorzenie Wartości niematerialnych i prawnych (072) -</i>	<i>14 580,46</i>
	<i>Umorzenie Zbiorów bibliotecznych (072) -</i>	<i>20 534,39</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	<i>Kwota dochodów zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym – 18 341,90</i>	
	<i>Kwota wydatków nimi finansowanych - 18 341,90</i>	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Włodomińskiego

.....  
*Jolanta Orlowska*  
(główny księgowy)

14. 03. 2023

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Włodomińskiego

.....  
*Robert Katar*  
(kierownik jednostki)

