

Jednostka: ZSZ1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 ul. 11 Listopada 20 07-410 Ostrołęka tel. 0297646882	<b>ZESPOŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH Nr 1 im. Józefa Psarskiego</b> ul. 11 Listopada 20, 07-400 Ostrołęka tel/fax/ (029) 764-68-82	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Miasto Ostrołęka
Numer identyfikacyjny REGON 000191827	NIP 758-12-46-277, Region 000191827		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>5 022 631,12</b>	<b>5 383 580,89</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>4 107 694,44</b>	<b>4 480 930,85</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	14 488 808,84	14 768 541,76
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 022 631,12	5 383 580,89	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 381 114,40	-10 287 610,91
1. Środki trwałe	5 022 631,12	5 383 580,89	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 297 911,17	1 192 661,17	2. Strata netto (-)	-10 381 114,40	-10 287 610,91
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 722 816,64	4 189 299,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 903,31	1 620,37	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 190 217,48	1 205 242,13
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 190 217,48	1 205 242,13
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	37 109,10	36 257,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	30 287,00	20 408,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	296 650,14	304 654,62
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	551 696,26	552 764,54
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	917,25	1 785,96
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	275 280,80	302 592,09	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1 871,56
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	273 557,73	287 499,65
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	273 557,73	287 499,65
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	269 711,07	299 360,93			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 215,00	12 210,62			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	268 496,07	287 150,31			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 569,73	3 231,16			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 569,73	3 231,16			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 297 911,92</b>	<b>5 686 172,98</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 297 911,92</b>	<b>5 686 172,98</b>

2023.03.20

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR SZKOŁY**  
Kierownik jednostki  
mgr inż. Cezary Piotr Pilcicki

Główny księgowy

mgr Anna Pliszka

Jednostka: ZSZ1

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 ul. 11 Listopada 20 07-410 Ostrołęka tel. 0297646882</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 000191827</p>	<p style="text-align: center;"><b>Rachunek zysków i strat</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy</p> <p style="text-align: center;">ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH Nr 1 im. Józefa Psarskiego ul. 11 Listopada 20, 07-410 Ostrołęka tel/fax/ (029) 764-68-82 NIP 756-12-46-277, Regon 000191827</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Ostrołęka</p>
---	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>50 770,50</b>	<b>93 075,50</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 705,50	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 065,00	93 075,50
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 506 517,91</b>	<b>10 478 745,75</b>
I. Amortyzacja	161 042,65	178 840,48
II. Zużycie materiałów i energii	415 100,36	444 702,36
III. Usługi obce	658 651,77	425 594,17
IV. Podatki i opłaty	10 761,70	29 738,88
V. Wynagrodzenia	7 393 347,91	7 550 492,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 752 968,98	1 762 848,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	109 734,14	84 966,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 910,40	1 562,40
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-10 455 747,41</b>	<b>-10 385 670,25</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>74 560,23</b>	<b>88 682,60</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	74 560,23	88 682,60
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-10 381 187,18</b>	<b>-10 296 987,65</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>72,78</b>	<b>9 376,74</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	72,78	9 376,74
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-10 381 114,40</b>	<b>-10 287 610,91</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-10 381 114,40</b>	<b>-10 287 610,91</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr. Anna Pliszka

Główny księgowy

2023.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY



mgr inż. Cezary Piotr Piłcicki

Kierownik jednostki

Jednostka: ZSZ1

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół Zawodowych Nr 1</p> <p>ul. 11 Listopada 20 07-410 Ostrołęka tel. 0297646882</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 000191827</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH Nr 1 im. Józefa Psarskiego</p> <p>ul. 11 Listopada 20, 07-410 Ostrołęka tel/fax/ (029) 764 68-82</p> <p>NIP 758-12-46-277, Regon 000191827</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Ostrołęka</p>
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>14 358 307,57</b>	<b>14 488 808,84</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 381 750,46	10 937 034,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 381 750,46	10 291 994,34
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	645 040,25
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 251 249,19	10 657 301,67
2.1. Strata za rok ubiegły	10 133 303,81	10 381 114,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	117 945,38	170 937,27
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	105 250,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>14 488 808,84</b>	<b>14 768 541,76</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-10 381 114,40</b>	<b>-10 287 610,91</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-10 381 114,40	-10 287 610,91
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>4 107 694,44</b>	<b>4 480 930,85</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Pliszka*

Główny księgowy

2023.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr inż. Cezary Piotr Pilcicki*

Kierownik jednostki

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Zawodowych Nr 1
1.2	siedzibę jednostki Ostrołęka, ul. 11 Listopada 20
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zespół Szkół Zawodowych nr 1 im Józefa Psarskiego w Ostrołęce jest jednostką organizacyjną Miasta Ostrołęka realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo Oświatowe.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku przy założeniu kontynuowania działalności. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia
5.	inne informacje środki trwałe wycenia się w cenie nabycia. Odpisów umorzeniowych dokonuje się jednorazowo za cały rok. W całości zalicza się w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji książki zbiory biblioteczne, pomoce dydaktyczne.
II.	<b>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 załącznik nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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)	powyżej 3 do 5 lat
c)	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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze załącznik Nr 5
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość 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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr. Anna Pliszka*

Główny księgowy

2023.03.20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

*mgr inż. Cezary Piotr Pilcicki*

Kierownik jednostki