

STAROSTWO POWIATOWE

|                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                               |                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Szkół Powiatowych im. Majora Henryka Sucharskiego w Przasnyszu<br>ul. Mazowiecka 25<br>06-300 Przasnysz | <p><b>BILANS</b><br/>jednostki budżetowej</p> <p>Wzrostło</p> <p>17.03.2023</p> <p>Nr rej. ....</p> <p>Az załączników .....</p> <p>sporządzony<br/>na dzień 31-12-2022 r.</p> | Adresat:<br>Powiat Przasnyski                     |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>000199869                                                                                                                 |                                                                                                                                                                               | Wysłać bez pisma przewodniego<br>5E4B43D2EF826AB2 |



| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 25 809 611,89         | 26 122 595,55       | A Fundusz                                                           | 25 068 120,28         | 25 388 849,91       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 39 492 463,62         | 39 510 659,24       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 25 809 611,89         | 26 122 595,55       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -14 424 343,34        | -14 121 809,33      |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 25 809 611,89         | 26 122 595,55       | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 686 596,16            | 686 596,16          | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -14 424 343,34        | -14 121 809,33      |
| 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                                                               | 23 225 702,42         | 23 831 446,67       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 921 864,08            | 833 888,35          | 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                                                                                                  | 975 449,23            | 770 664,37          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 1 298 181,90          | 1 306 674,48        |
| 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                                   | 1 298 181,90          | 1 306 674,48        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 1 873,57              | 4 944,35            |
| 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         | 124 515,89            | 171 254,63          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 647 581,59            | 675 969,36          |

Joanna Zbikowska  
(główny księgowy)

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Stanisław Szczepkowski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5E4B43D2EF826AB2

Strona 1 z 4

|                                                                                          |            |            |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00       | 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                                                                        | 556 690,29 | 572 928,84 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | -40 961,79 |
| B.I Zapasy                                                                               | 32 154,24  | 77 460,91  | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 524 210,85 | 495 467,93 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 32 154,24  | 77 460,91  | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 524 210,85 | 495 467,93 |
| 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                                                          | 365 657,20 | 363 994,00 |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 325,20     | 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                                                              | 365 332,00 | 363 994,00 |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 158 878,85 | 131 473,93 |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 158 878,85 | 131 473,93 |                                                                                          |            |            |
| 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       |                                                                                          |            |            |

Joanna Zbikowska  
(główny księgowy)

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Stanisław Szczepkowski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5E4B43D2EF826AB2

Strona 2 z 4

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>26 366 302,18</b> | <b>26 695 524,39</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>26 366 302,18</b> | <b>26 695 524,39</b> |

\_\_\_\_\_  
 Joanna Zbikowska  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
 Paweł Stanisław Szczepkowski  
 (kierownik jednostki)


SJO BeSTia

5E4B43D2EF826AB2

\_\_\_\_\_  
Joanna Żbikowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)  
5E4B43D2EF826AB2

\_\_\_\_\_  
Paweł Stanisław Szczepkowski  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                             |                                                                                            |                                                                                                                                          |                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Szkół Powiatowych im. Majora<br>Henryka Sucharskiego w Przasnyszu<br>ul. Mazowiecka 25<br>06-300 Przasnysz | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br><br>sporządzone<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Powiat Przasnyski                                                                                                            |                                          |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000199869</b>                                                                                                             |                                                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>E2D6AC0DE6A845CA<br> |                                          |
|                                                                                                                                                             |                                                                                            | <b>Stan na koniec<br/>roku poprzedniego</b>                                                                                              | <b>Stan na koniec roku<br/>bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                         | 21 524 834,46                                                                              | 39 492 463,62                                                                                                                            |                                          |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                        | 30 942 590,19                                                                              | 16 081 322,36                                                                                                                            |                                          |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                        | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |                                          |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                       | 13 289 213,63                                                                              | 14 646 107,76                                                                                                                            |                                          |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                       | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |                                          |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                 | 182 959,58                                                                                 | 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                                                  | 17 470 416,98                                                                              | 1 435 214,60                                                                                                                             |                                          |
| 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)                                                                                                             | 12 974 961,03                                                                              | 16 063 126,74                                                                                                                            |                                          |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                | 12 259 015,16                                                                              | 14 424 343,34                                                                                                                            |                                          |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                       | 530 986,29                                                                                 | 1 638 783,40                                                                                                                             |                                          |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                   | 0,00                                                                                       | 0,00                                                                                                                                     |                                          |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                       | 182 959,58                                                                                 | 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                                                                                                                                    | 2 000,00                                                                                   | 0,00                                                                                                                                     |                                          |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                          | 39 492 463,62                                                                              | 39 510 659,24                                                                                                                            |                                          |

Joanna Żbikowska  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Stanisław Szczepkowski  
kierownik jednostki

|        |                                            |                |                |
|--------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -14 424 343,34 | -14 121 809,33 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00           | 0,00           |
| III.2. | strata netto (-)                           | -14 424 343,34 | -14 121 809,33 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00           | 0,00           |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 25 068 120,28  | 25 388 849,91  |
|        |                                            |                |                |

\_\_\_\_\_  
 Joanna Żbikowska  
 główny księgowy


\_\_\_\_\_  
 2023-03-27  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Paweł Stanisław Szczepkowski  
 kierownik jednostki

Joanna Żbikowska  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Stanisław Szczepkowski  
kierownik jednostki

|                                                                                                                                                             |                                                                                                         |                                                                                                                                          |                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Szkół Powiatowych im. Majora<br>Henryka Sucharskiego w Przasnyszu<br>ul. Mazowiecka 25<br>06-300 Przasnysz | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Powiat Przasnyski                                                                                                            |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>000199869                                                                                                                    |                                                                                                         | Wysłać bez pisma przewodniego<br>7FAA55E72F32FE08<br> |                                  |
|                                                                                                                                                             |                                                                                                         | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                      | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                            | 393 254,51                                                                                              | 1 560 778,15                                                                                                                             |                                  |
| 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                                                                                                               | 393 254,51                                                                                              | 1 560 778,15                                                                                                                             |                                  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                   | 14 467 621,48                                                                                           | 15 760 267,53                                                                                                                            |                                  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                            | 1 283 241,59                                                                                            | 1 122 230,94                                                                                                                             |                                  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                          | 1 401 392,18                                                                                            | 1 805 870,89                                                                                                                             |                                  |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                          | 315 621,08                                                                                              | 833 122,80                                                                                                                               |                                  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                      | 17 845,35                                                                                               | 35 470,56                                                                                                                                |                                  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                          | 8 931 749,32                                                                                            | 9 477 943,87                                                                                                                             |                                  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                            | 2 112 664,43                                                                                            | 2 262 931,99                                                                                                                             |                                  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                           | 34 095,42                                                                                               | 27 705,49                                                                                                                                |                                  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |                                  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                | 200 196,00                                                                                              | 117 106,31                                                                                                                               |                                  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                   | 170 816,11                                                                                              | 77 884,68                                                                                                                                |                                  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                  | -14 074 366,97                                                                                          | -14 199 489,38                                                                                                                           |                                  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                    | 138 056,98                                                                                              | 77 680,05                                                                                                                                |                                  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                         | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |                                  |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |                                  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                            | 138 056,98                                                                                              | 77 680,05                                                                                                                                |                                  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                       | 488 033,35                                                                                              | 0,00                                                                                                                                     |                                  |

Joanna Żbikowska  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Stanisław Szczepkowski  
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                                                                                                                                  | 488 033,35            | 0,00                  |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | <b>-14 424 343,34</b> | <b>-14 121 809,33</b> |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 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.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                  |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                  |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | <b>-14 424 343,34</b> | <b>-14 121 809,33</b> |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                  |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 0,00                  | 0,00                  |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | <b>-14 424 343,34</b> | <b>-14 121 809,33</b> |
|        |                                                                                                                                                              |                       |                       |

Joanna Żbikowska  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Paweł Stanisław Szczepkowski  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Joanna Żbikowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Paweł Stanisław Szczepkowski  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.   | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.1  | nazwę jednostki<br>ZESPÓŁ SZKÓŁ POWIATOWYCH IM. MAJORA HENRYKA SUCHARSKIEGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2  | siedzibę jednostki<br>PRZASNYSZ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.3  | adres jednostki<br>ul. Mazowiecka 25, PRZASNYSZ 06-300 Przasnysz                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>oświatowa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>01-01-2022 - 31-12-2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz Rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (przyjęte stawki) stosuje się zg. z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjętym do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika do używania jednorazowo w m-cu grudnia każdego roku. |
| 5.   | inne informacje<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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<br>tableta nr.1 , tabela nr.2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych; w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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<br>nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych<br>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)  |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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 dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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 dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                           |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                  |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                            |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                    |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|       | 293.207,00                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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                                                                                                                          |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                 |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 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 dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                   |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

Główny Księgowy  
*JK*  
Joanna Żbikowska  
(główny księgowy)

*2023.03.24*  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY  
Zespołu Szkół Powiatowych  
im. mjr Henryka Sucharskiego  
w Przasnyszu  
*PS*  
mgr inż. Paweł Stanisław Szczepkowski  
(kierownik jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ POWIATOWYCH

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: |                                            |                              |                                         | Zmniejszenie wartości początkowej |            |                                |                                          | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|------------|--------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|        |                                                                                    |                                                       | aktualizacja na mocy Rozp. MF     | zakup, rozliczenie nakładów inwestycyjnych | nieodpłatne otrzymanie, inne | Ogółem zwiększenie wartości początkowej | sprzedaż                          | likwidacja | nieodpłatne przekazanie i inne | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej |                                                  |
| 1.1.   | licencje na użytkowanie programów komputerowych                                    | 5 184,93                                              | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                           | 0,00                                     | 5 184,93                                         |
| 1.2.   | pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          | 50 703,44                                             | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                           | 0,00                                     | 50 703,44                                        |
| 1.     | Razem wartości niematerialne i prawne                                              | 55 888,37                                             | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                           | 0,00                                     | 55 888,37                                        |
| 2.1.   | grunty                                                                             | 686 596,16                                            | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                           | 0,00                                     | 686 596,16                                       |
| 2.1.1. | grunty stanowiące własność p.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                  | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                           | 0,00                                     | 0,00                                             |
| 2.2.   | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 30 008 399,07                                         | 0,00                              | 0,00                                       | 1 435 214,60                 | 1 435 214,60                            | 0,00                              | 0,00       | 0,00                           | 0,00                                     | 31 443 513,67                                    |
| 2.3.   | urządzenia techniczne i maszyny                                                    | 1 472 297,05                                          | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                              | 8 423,79   | 8 423,79                       | 0,00                                     | 1 463 873,26                                     |
| 2.4.   | środki transportu                                                                  | 477 877,85                                            | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                           | 0,00                                     | 477 877,85                                       |
| 2.5.   | inne środki trwałe                                                                 | 1 530 392,56                                          | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                              | 93 410,77  | 93 410,77                      | 0,00                                     | 1 436 981,79                                     |
| 2.     | Razem środki trwałe:                                                               | 34 175 462,69                                         | 0,00                              | 0,00                                       | 1 435 214,60                 | 1 435 214,60                            | 0,00                              | 101 834,56 | 101 834,56                     | 0,00                                     | 35 508 842,73                                    |
| 3.     | środki trwałe w budowie (inwestycje)                                               | 0,00                                                  | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                           | 0,00                                     | 0,00                                             |
| 4.     | zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                   | 0,00                                                  | 0,00                              | 0,00                                       | 0,00                         | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                           | 0,00                                     | 0,00                                             |
| II.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                               | 34 175 462,69                                         | 0,00                              | 0,00                                       | 1 435 214,60                 | 1 435 214,60                            | 0,00                              | 101 834,56 | 101 834,56                     | 0,00                                     | 35 508 842,73                                    |

Główny Księgowy  
  
 Joanna Zbikowska

DYREKTOR SZKÓŁ  
 Zespołu Szkół Powiatowych  
 im. niela Henryki Suchanickiego  
 w Przasnicy  
  
 mgr inż. Paweł Sienkiewicz Szczepkowski

| Lp.    | Nazwa grupy/rodzaju składnika aktywów według układu w bilansie                               | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                                |                              |                                       | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |             |                                |                                        | Wartość netto składników aktywów    |                                  |                                |                      |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|
|        |                                                                                              |                                              | aktualizacja na mocy rozp. MF       | licznica amortyzacji/umorzanie | nieodpłatne otrzymanie, inne | Ogółem zwiększenie wartości umorzania | przebieg                             | likwidacja  | nieodpłatne przekazanie i inne | Ogółem zmniejszenie wartości umorzania | Umorzenie na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |                      |
| 1.1.   | Licencje na użytkowanie programów komputerowych                                              | 5 184,93                                     | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00                           | 0,00                                   | 5 184,93                            | 0,00                             | 5 184,93                       |                      |
| 1.2.   | Porozumienie wartości niematerialnych i prawne                                               | 50 703,44                                    | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00                           | 0,00                                   | 50 703,44                           | 0,00                             | 50 703,44                      |                      |
| 1.     | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                                       | <b>55 888,37</b>                             | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                            | <b>55 888,37</b>                    | <b>0,00</b>                      | <b>55 888,37</b>               |                      |
| 2.1.   | Gruntowy                                                                                     | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                           |                      |
| 2.1.1. | Gruntowy stanowiący własność państwa, przekazane w użytkowanie wieczyste (innej podległości) | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                           |                      |
| 2.2.   | Budynki, budowle i obiekty inżynierskie i wodne i wodociągowe                                | 6 782 596,55                                 | 0,00                                | 829 470,35                     | 0,00                         | 829 470,35                            | 0,00                                 | 0,00        | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                                | 7 612 067,05                     | 23 225 702,42                  | 23 833 446,67        |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                              | 550 432,97                                   | 0,00                                | 87 975,73                      | 0,00                         | 87 975,73                             | 0,00                                 | 0,00        | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                                | 639 904,91                       | 923 864,08                     | 833 888,33           |
| 2.4.   | Środki transportu                                                                            | 477 877,85                                   | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                                | 477 877,85                       | 0,00                           | 477 877,85           |
| 2.5.   | Inne środki trwałe                                                                           | 554 943,33                                   | 0,00                                | 204 784,86                     | 0,00                         | 204 784,86                            | 0,00                                 | 0,00        | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                                | 686 317,42                       | 975 449,23                     | 770 664,37           |
| 2.     | <b>Wartości trwałe</b>                                                                       | <b>8 365 850,65</b>                          | <b>0,00</b>                         | <b>1 122 230,94</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>1 122 230,94</b>                   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                         | <b>9 488 081,59</b>              | <b>25 809 611,88</b>           | <b>26 122 596,55</b> |
| 3.     | Środki trwałe w budowie                                                                      | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                           |                      |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe                                                                    | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                         | 0,00                                  | 0,00                                 | 0,00        | 0,00                           | 0,00                                   | 0,00                                | 0,00                             | 0,00                           |                      |
| II.    | <b>Wartości rzeczowe aktywów trwałe (2-4+4)</b>                                              | <b>8 365 850,65</b>                          | <b>0,00</b>                         | <b>1 122 230,94</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>1 122 230,94</b>                   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                         | <b>8 365 850,65</b>              | <b>25 809 611,88</b>           | <b>26 122 596,55</b> |

Główny Księgowy  
Joanna Zbikowska

DYREKTOR SZKOŁY  
Zespołu Szkół Powiatowych  
Im. mjr. Henryka Sucharskiego  
w Przysieku  
mgr inż. Paweł Stankiewicz-Szczeplowski