

| | | |
|---|---|---------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania Specjalnego w Kartuzach ul. 3 Maja 34 83-300 Kartuzy tel. 58 6810873 Numer identyfikacyjny REGON 221946565 | Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023 | Adresat Zarząd Powiatu Kartuskiego |
|---|---|---------------------------------------|

83-300 KARTUZY, ul. 3. Maja 34
NIP 5892012155, REGON 221946565
tel. 58 681 08 73, 58 681 23 98

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | 1 445 851,27 | 1 359 383,10 | A. Fundusze | 856 226,30 | 698 842,25 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 7 184 458,96 | 8 025 408,45 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 445 851,27 | 1 359 383,10 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -6 328 232,66 | -7 326 566,20 |
| 1. Środki trwałe | 1 445 851,27 | 1 359 383,10 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -6 328 232,66 | -7 326 566,20 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 398 430,58 | 1 329 986,54 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 23 920,69 | 11 896,56 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 23 500,00 | 17 500,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 067 576,63 | 1 183 992,82 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 067 576,63 | 1 183 992,82 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 4 354,85 | 40 442,63 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 61 621,00 | 38 473,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 297 710,51 | 327 969,75 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 224 258,34 | 252 559,68 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 3 179,92 | 3 470,33 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 471 951,66 | 523 451,97 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 1 332,61 | 1 890,03 | 8. Fundusze specjalne | 476 452,01 | 521 077,43 |
| 1. Materiały | 1 332,61 | 1 890,03 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 476 452,01 | 521 077,43 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 316 510,48 | 376 488,51 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 6 167,04 | 6 000,00 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 2,73 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 296 993,00 | 370 485,78 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 173 459,01 | 145 073,43 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 173 459,01 | 145 073,43 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| Suma aktywów | 1 923 802,93 | 1 882 835,07 | Suma pasywów | 1 923 802,93 | 1 882 835,07 |

27. 03. 2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach
Zenon Roszkowski

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach
mgr Hanna Kuchta

POWIAT KARTUSKI
83-300 Kartuzy, ul. Dworcowa 1
NIP 589-16-38-355

Z-ca SKARBNIKA POWIATU
Sabina Bronk

29. 03. 2024

| | | |
|---|---|---------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania Specjalnego w Kartuzach ul. 3 Maja 34 83-300 Kartuzy tel. 58 6810873 | 83-300 KARTUZY, ul. 3. Maja 34 NIP 5892012155, REGON 221946565 tel. 58 681 08 73, 58 681 23 98 | Adresat Zarząd Powiatu Kartuskiego |
| Numer identyfikacyjny REGON 221946565 | Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 173 337,18 | 185 851,22 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 173 337,18 | 185 851,22 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 6 501 890,29 | 7 576 471,48 |
| I. Amortyzacja | 101 061,87 | 86 468,17 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 499 380,35 | 758 632,05 |
| III. Usługi obce | 206 677,54 | 347 241,79 |
| IV. Podatki i opłaty | 210,10 | 108,00 |
| V. Wynagrodzenia | 4 594 517,27 | 5 124 881,04 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 090 480,75 | 1 202 001,69 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 9 562,41 | 12 138,74 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 45 000,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -6 328 553,11 | -7 390 620,26 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 73 186,12 | 63 002,20 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 73 186,12 | 63 002,20 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 72 980,00 | 629,28 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 72 980,00 | 629,28 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -6 328 346,99 | -7 328 247,34 |
| G. Przychody finansowe | 114,33 | 1 681,14 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 114,33 | 1 681,14 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -6 328 232,66 | -7 326 566,20 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -6 328 232,66 | -7 326 566,20 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach
Zenon Roszkowski

27. 03. 2024

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach
mgr Hanna Kuchta

**ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA
SPECJALNEGO w Kartuzach**

Jednostka: ZKiWS Ka

83-300 KARTUZY, ul. 3 Maja 34
NIP 5892012155, REGON 221946565
tel. 58 681 08 73, 58 681 23 98

| | | |
|---|---|------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat |
| Zespół Kształcenia i Wychowania Specjalnego w Kartuzach | | Zarząd Powiatu Kartuskiego |
| ul. 3 Maja 34 83-300 Kartuzy tel. 58 6810873 | | sporządzone na dzień 31.12.2023 |
| Numer identyfikacyjny REGON | | |
| 221946565 | | |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 6 889 890,73 | 7 184 458,96 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 6 522 689,03 | 7 419 879,48 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 6 492 185,03 | 7 419 879,48 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 30 504,00 | 0,00 |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| 1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 6 228 120,80 | 6 578 929,99 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 5 951 049,57 | 6 328 232,66 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 246 567,23 | 250 697,33 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 30 504,00 | 0,00 |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| 2.9. Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 7 184 458,96 | 8 025 408,45 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -6 328 232,66 | -7 326 566,20 |
| 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Strata netto (-) | -6 328 232,66 | -7 326 566,20 |
| 3. Nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 856 226,30 | 698 842,25 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach
Zenon Roszkowski

27. 03. 2024

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach
mgr Hanna Kuchta

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | nazwę jednostki Zespół Kształcenia i Wychowania Specjalnego |
| 1.2. | siedzibę jednostki Kartuzy, ul. 3 Maja 34; ul. Słoneczna 3 |
| 1.3. | adres jednostki 83-300 Kartuzy, ul. 3 Maja 34 |
| 1.4. | Przedmiot działalności określony w statucie jednostki budżetowej lub określony w ustawie Zespół Kształcenia i Wychowania Specjalnego jest placówką publiczną realizującą cele i zadania określone w Prawie Oświatowym. Podstawową działalnością placówki jest: - umożliwienie zdobywania wiedzy i umiejętności na poszczególnych etapach kształcenia, przygotowania do dalszej edukacji i samodzielnego życia, ; kształtowanie postaw przygotowujących do integracji ze społeczeństwem; prowadzenie wielostronnych, zintegrowanych i specjalistycznych działań terapeutycznych, rewalidacyjnych i wychowawczych zmierzających do wyeliminowania zaburzeń oraz przystosowania dzieci i młodzieży do prawidłowego funkcjonowania w społeczeństwie; zapewnienie sprawności umożliwiających samokształcenie osobowości, realizację wychowania patriotycznego. Cele placówki są realizowane poprzez realizację następujących zadań: prowadzenie działalności dydaktycznej, wychowawczej, opiekuńczej, rewalidacyjnej i socjoterapeutycznej, realizację indywidualnych programów nauczania, programu opiekuńczego, profilaktyczno – wychowawczego, pomocy pedagogiczno – psychologicznej; przyswajanie uczniom metod i technik negocjacyjnego rozwiązywania konfliktów i problemów społecznych; umożliwienie wychowankom rozwoju ich zainteresowań i uzdolnień poprzez organizację zajęć pozalekcyjnych i specjalistycznych, stałą współpracę z rodzicami; umożliwianie uczniom podtrzymywanie tożsamości narodowej i religijnej; zapewnienie wychowankom optymalnych bezpiecznych i higienicznych warunków nauczania, wychowania i opieki. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1.01.2023 r. - 31.12.2023 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne (nie dotyczy jednostek budżetowych) ----- |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zapisów art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz.120 z późn. zm.) art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.z 2020 r. poz. 342 z późn. zm.) oraz zgodnie z przyjętymi przez jednostkę zasadami (polityką) rachunkowości. |

| | | | | | | | |
|--|---|--|-----|---|-----|-----------------------------------|--|
| | <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 1 000 zł do 10 000 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne; - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; meble i dywany <p>c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,</p> <p>d) Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> | | | | | | |
| 5. | <i>inne informacje</i> | | | | | | |
| | Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oddanych do używania (umowa użyczenia itp.) | | | | | | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | | | | | |
| I. | | | | | | | |
| 1.1. | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 - wg załącznika Nr 1 | | | | | | |
| | <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">013 - pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo - 808 396,40 zł ;</td> <td style="text-align: right;">020</td> </tr> <tr> <td>- wartości niematerialne i prawne 59 485,84zł</td> <td style="text-align: right;">014</td> </tr> <tr> <td>zbiory biblioteczne - 40 380,82zł</td> <td></td> </tr> </table> | 013 - pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo - 808 396,40 zł ; | 020 | - wartości niematerialne i prawne 59 485,84zł | 014 | zbiory biblioteczne - 40 380,82zł | |
| 013 - pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo - 808 396,40 zł ; | 020 | | | | | | |
| - wartości niematerialne i prawne 59 485,84zł | 014 | | | | | | |
| zbiory biblioteczne - 40 380,82zł | | | | | | | |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | |
| | brak danych | | | | | | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - wg załącznika Nr 2 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 1.6. | liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | |

| | |
|-------|--|
| 1.7. | dane o odpisach aktualizacyjnych wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | ----- |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | ----- |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | ----- |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | ----- |
| c) | powyżej 5 lat |
| | ----- |
| 1.10 | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrot z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | ----- |
| 1.11 | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | ----- |
| 1.12 | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | ----- |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów zobowiązaniem zapłaty za nie |
| | ----- |
| 1.14 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | ----- |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 110 652,45 zł - nagrody jubileuszowe, 83 904,00 zł - odprawy emerytalne |
| 1.16. | inne informacje |
| | ----- |
| 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 |
| | ----- |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | ----- |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | ----- |

| | |
|------|--|
| 2.5. | inne informacje |
| | nie dotyczy |
| 3. | <i>inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na obecną sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki</i> |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach

.....
Zenon Roszkowski
(główny księgowy)

27. 03. 2024

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach

.....
mgr Hanna Kuchta
(kierownik jednostki)

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | RAZEM |
|---|---|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|---------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 0,00 | 2 831 105,95 | 605 634,32 | 224 395,00 | 352 391,12 | 0,00 | 4 013 526,39 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 0,00 | 2 831 105,95 | 605 634,32 | 224 395,00 | 352 391,12 | 0,00 | 4 013 526,39 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 0,00 | 1 432 675,37 | 581 713,63 | 224 395,00 | 328 891,12 | 0,00 | 2 567 675,12 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 68 444,04 | 12 024,13 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 86 468,17 |
| 1) amortyzacja | 0,00 | 68 444,04 | 12 024,13 | 0,00 | 6 000,00 | 0,00 | 86 468,17 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 0,00 | 1 501 119,41 | 593 737,76 | 224 395,00 | 334 891,12 | 0,00 | 2 654 143,29 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 0,00 | 1 398 430,58 | 23 920,69 | 0,00 | 23 500,00 | 0,00 | 1 445 851,27 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0,00 | 1 329 986,54 | 11 896,56 | 0,00 | 17 500,00 | 0,00 | 1 359 383,10 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach

Zenon Roszkowski

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach

mgr Hanna Kuchta

| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem |
|---|---|---|------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 20 998,95 | 0,00 | 20 998,95 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) nabycie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 20 998,95 | 0,00 | 20 998,95 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 20 998,95 | 0,00 | 20 998,95 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 20 998,95 | 0,00 | 20 998,95 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 20 998,95 | 0,00 | 20 998,95 |
| 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) likwidacja | 20 998,95 | 0,00 | 20 998,95 |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) wykorzystanie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) korekta odpisu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach
Zenon Rószkowski

DYREKTOR
Zespołu Kształcenia i Wychowania
Specjalnego w Kartuzach

mgr Hanna Kuchta

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę

| Treść | Stan na pierwszy dzień obrotowego | Wartość | | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|--|-----------------------------------|---------------------|--------------|---------------------------------------|
| | | Zmiany w ciągu roku | Zmniejszenia | |
| Grunty, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu umów dzierżawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Środki transportu, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne środki trwałe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |