


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ STOWARZYSZENIA RATAJA W</b> <b>im. Marcina Rataja</b> <b>11-440 RESZEL, ul. Łukasieńskiego 3</b> <b>tel. (89) 755-00-40</b> <b>REGON 510926151, NIP 742-10-88-946</b> 11-440 Reszel	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:  Powiat Kętrzyński
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510926151</b>		Wysłać bez pisma przewodniego E31033AA02CB8D8B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 984 516,76	5 474 523,06	A Fundusz	4 662 473,06	5 158 980,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 628 460,47	11 738 988,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 984 516,76	5 474 523,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 965 987,41	-6 580 007,32
A.II.1 Środki trwałe	4 984 516,76	5 474 523,06	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	411 934,60	411 934,60	A.II.2 Strata netto (-)	-5 965 987,41	-6 580 007,32
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	4 434 463,18	4 950 454,32	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	138 118,98	112 134,14	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	447 130,27	482 444,58
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	447 130,27	482 444,58
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	55 128,55	27 849,24
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	718,70
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 857,59	50 037,61
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	230 480,19	263 024,86

Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E31033AA02CB8D8B

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	943,51	1 406,18
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5,94	6,24
B Aktywa obrotowe	125 086,57	166 902,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	116 714,49	139 401,75
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	116 714,49	139 401,75
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	86 436,14	96 006,51			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 366,14	27 494,51			
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	78 070,00	68 512,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 650,43	70 895,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 650,43	70 895,99			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E31033AA02CB8D8B

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 109 603,33</b>	<b>5 641 425,56</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 109 603,33</b>	<b>5 641 425,56</b>

Sporz.  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
POWIATU KĘTRZYŃSKIEGO  
Sekcja Księgowości  
Katarzyna Lis

Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E31033AA02CB8D8B

**Wyjaśnienia do bilansu**


Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

E31033AA02CB8D8B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. MACIEJA RATAJA W  ZESPÓLE SZKÓŁ  im. Macieja Rataja  11-440 RESZEL, ul. Łukasieńskiego 3  ul. Waleriana 189, 742-10-88-846  REGON 510926151, NIP 742-10-88-846  11-440 Reszel</b>	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Powiat Kętrzyński
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510926151</b>		<b>5180DEF0DF81E95B</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Sponz.  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
POWIATU KĘTRZYŃSKIEGO**  
Sekcja Rękoźności  
ms  
Katarzyna Lis

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Marta Żylińska  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Jolanta Dobrzyńska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Marta Żylińska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. MACIEJA RATAJAW</b> <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ</b> <i>im. Macieja Rataja</i> 11-440 RESZEL, ul. Łukasieńskiego 3 ul. Waleriana Łukasińskiego 3 REGON 510926151 / 142-10-88-846	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Powiat Kętrzyński	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510926151</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 21015D4577096FF8 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	431 069,57	517 450,78	
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	431 069,57	517 450,78	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	6 408 925,22	7 106 996,63	
B.I. Amortyzacja	163 508,44	136 100,12	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 049 356,61	1 147 056,17	
B.III. Usługi obce	855 059,68	967 842,18	
B.IV. Podatki i opłaty	4 865,00	4 134,00	
B.V. Wynagrodzenia	3 358 965,54	3 606 631,60	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	964 856,43	1 232 259,53	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 313,52	12 973,03	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-5 977 855,65	-6 589 545,85	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	931,29	1 749,17	

Jolanta Dobrzyńska  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska  
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	931,29	1 749,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 978 786,94	-6 591 295,02
G.	Przychody finansowe	12 799,53	11 287,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12 799,53	11 287,70
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 965 987,41	-6 580 007,32
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)	-5 965 987,41	-6 580 007,32


Jolanta Dobrzyńska  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska  
kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. MACIEJA RATAJA W RESZLU</b> ul. Waleriana Łukasińskiego 3 11-440 Reszel		Powiat Kętrzyński	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510926151</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>67C580D5D53C2DC2</b> 	
		<b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
I.	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 398 386,34	10 628 460,47
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 005 104,40	7 587 533,09
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 245 720,69	6 952 721,51
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 758 452,42	634 500,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	931,29	311,58
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 775 030,27	6 477 005,26
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	5 104 614,42	5 965 987,41
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	447 869,24	509 000,23
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 222 068,13	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	478,48	2 017,62
II.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	10 628 460,47	11 738 988,30

Monika Kubiak  
główny księgowy

2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dobrzyńska  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 965 987,41	-6 580 007,32
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 965 987,41	-6 580 007,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 662 473,06	5 158 980,98

\_\_\_\_\_  
 Monika Kubiak  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2024-04-25  
 rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
 Jolanta Dobrzyńska  
 kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

\_\_\_\_\_  
Monika Kubiak  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-25  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jolanta Dobrzyńska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ</b> <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ MIASTA RATAJA W</b> <b>11-440 RESZEL, ul. Łukasiewskiego 3</b> <b>tel. (89) 755-00-40</b> <b>REGON 510926151, NIP 780-88-846</b> 11-440 Reszel	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Powiat Kętrzyński	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510926151</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>41BBCD512B5D8117</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 398 386,34	10 628 460,47	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	8 005 104,40	7 587 533,09	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	6 245 720,69	6 961 115,09	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	1 758 452,42	626 106,42	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	931,29	311,58	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	6 775 030,27	6 477 005,26	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	5 104 614,42	5 965 987,41	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	447 869,24	509 000,23	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	1 222 068,13	0,00	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	478,48	2 017,62	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	10 628 460,47	11 738 988,30	

Jolanta Dobrzyńska  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 965 987,41	-6 580 007,32
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 965 987,41	-6 580 007,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 662 473,06	5 158 980,98

\_\_\_\_\_  
 Jolanta Dobrzyńska  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2024-03-29  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Marta Żylińska  
 kierownik jednostki

sporz.  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
POWIATU KĘTRZYŃSKIEGO  
Sekcja księgowości  
Katarzyna Lis

Jolanta Dobrzyńska  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska  
kierownik jednostki

**ZESPÓŁ SZKÓŁ**  
*im. Macieja Rataja*  
11-440 RESZEL, ul. Łukaszyńskiego 3  
tel. (89) 755-00-40  
REGON 510926151; NIP 742-10-88-846

Załącznik nr 1  
do uchwały Nr 126/2019  
Zarządu Powiatu w Kętrzynie  
z dnia 13 marca 2019 r.

1) W części I, „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”, obejmuje w szczególności:

1.1. nazwę jednostki: Zespół Szkół im. Macieja Rataja w Reszlu

1.2. siedzibę jednostki: Reszel

1.3. adres jednostki: 11-440 Reszel, ul. Łukaszyńskiego 4

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki: oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.

3. sprawozdanie jednostkowe - samodzielne

4. przyjęcie zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 395, z późn. zm.) oraz rozporządzeniem z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911, z późn. zm.)

5. inne informacje - nie dotyczy



2) W części II "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

a) dane w pkt 1.1.1 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku		
			innych	inne *	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia				
I.	Wartości niematerialne i prawne	267 335,21											
	Rzeczowe aktywa trwałe	7 724 431,89		634 500,00	634 500,00	9 311,10		91 108,91		8 393,58	99 502,49	8 259 429,40	
II.	Środki trwałe, z tego:	7 724 431,89		634 500,00	634 500,00			91 108,91		8 393,58	99 502,49	8 259 429,40	
a)	grupa 0 - grunty	411 934,60										411 934,60	
b)	grupa 1 - budynki i lokale	5 148 364,33						2 718,00		8 393,58	11 111,58	5 137 252,75	
c)	grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 413 713,31		634 500,00	634 500,00						61 309,97	2 048 213,31	
d)	grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	436 972,71										375 662,74	
e)	grupa 7 - środki transportu	280 922,00									7 732,00	273 190,00	
f)	grupa 8 - inne środki trwałe	32 524,94									19 348,94	13 176,00	
g)	Środki trwałe w budowie												
Poz. inne * - określile szczegółowo													

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku		
			umorzenie za rok sprawozdawczy	innych	inne *	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia			
I.	Wartości niematerialne i prawne	267 335,21											
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 739 915,13	136 100,12			136 100,12		91 108,91		91 108,91		2 784 906,34	
	Środki trwałe, z tego:	2 739 915,13	136 100,12			136 100,12		91 108,91		91 108,91		2 784 906,34	
a)	grupa 1 - budynki i lokale	1 988 513,11	75 932,56			75 932,56		2 718,00		2 718,00		2 061 727,67	
b)	grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139 101,35	34 182,72			34 182,72						173 284,07	
c)	grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	298 853,73	25 984,84			25 984,84		61 309,97		61 309,97		263 528,60	
d)	grupa 7 - środki transportu	280 922,00						7 732,00		7 732,00		273 190,00	
e)	grupa 8 - inne środki trwałe	32 524,94						19 348,94		19 348,94		13 176,00	
f)	Środki trwałe w budowie												

b) dane w pkt 1.3 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.3 Kwoty odpisów aktualizujących aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
	Razem przeszacowane aktywa trwałe				
II.	Środki trwałe, z tego:				
	a) grupa 0 - grunty				
	b/ grupa 1 - budynki i lokale				
	c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
	e/ grupa 7 - środki transportu				
	f/ grupa 8 - inne środki trwałe				
	2. Środki trwałe w budowie				

c) dane w pkt 1.4 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
2	Wartość (zł)				

d) w pkt. 1.5 Informacji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których niezbitcie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać np. umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy. W tej pozycji nie wykazywane są środki trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane prezentowane są w następującej formie:

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	grupa 0 - grunty				
2	grupa 1 - budynki i lokale				
3	grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
5	grupa 7 - środki transportu				
6	grupa 8 - inne środki trwałe				
	Razem				

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów. W sprawozdaniu finansowym za rok 2021 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

e) dane w pkt 1.7 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności					
	Razem					

f) dane w pkt 1.8 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwa z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	.....					
2.	.....					
	Razem					

e) w pkt 1.9 dane prezentowane są w następujący sposób:

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		Stan na	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na		
		poziłek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziłek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziłek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	poziłek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	.....								
2.	.....								
3.	.....								
.....	.....								
	Razem								

h) w pkt 1.11 dane prezentowane są w następujący sposób

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Woksy								
Hipoteka								
Zastaw, w tym:								
zastaw skarbowy								
Inne								
Ogółem								

i) w pkt 1.12 dane prezentowane są w następujący sposób

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Lp.	Typ i zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone				z tego:										
		na majątku		na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych		na majątku		na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych						
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku					
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia																	
2.	Kaucje i wadła																	
3.	Indos weksli																	
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy																	
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli																	
6.	Inne																	
	Ogółem																	

j) w pkt 1.13 dane prezentowane są w następujący sposób

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	.....		
2.	.....		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.	.....		
2.	.....		
	Razem bierno rozliczenia międzyokresowe		

k) w pkt 1.14 dane prezentowane są w następujący sposób

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami

1. ....		
2. ....		
<b>Razem</b>		

l) w pkt 1.15 dane prezentowane są w następujący sposób

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczce

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
<b>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczce ogółem, w tym:</b>	<b>730 475,19</b>
- ekwiwalent za pranie	3 139,80
- odzież robocza, ochronna	
- posiłki i napoje	416,13
- środki czystości	14 449,90
- badania lekarskie, okulary	1 150,00
- szkolenia, kursy, studia	
- dodatek wiejski, fundusz zdrowotny	168 153,19
- dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 404, 407, 408	230 480,19
- świadczenia emerytalne, odprawy	27 222,00
- nagrody jubileuszowe	25 504,44
- ekwiwalent za urlop	19 042,26
- bezwzględne świadczenia z ZFSS	206 618,33
- inne nagrody	34 298,95

l) w pkt 2.2 dane prezentowane są w następujący sposób

2.2 Kwoty wytworzenia środków trwałych (siłami własnymi)

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem		w tym	
	odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym				
Środki trwałe w budowie				

m) w pkt 2.3 dane prezentowane są w następujący sposób

2.3 Przychody i koszty

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:		
1.1 o nadzwyczajnej wartości		
1.2 które wystąpiły incydentalnie		
2. Koszty, z tego:		
2.1 o nadzwyczajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie		

W sprawozdaniu finansowym za rok 2023 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Bieżący rok obrotowy”

GI Księgowy .....  
**SPORZ.**  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
**POWIATU KĘTRZYŃSKIEGO**  
**sekcja księgowości**  
*Katarzyna Lis*

29.03.2024r.  
 Data

**D Y R E K T O R**  
 Centrum Usług Wspólnych  
 Powiatu Kętrzyńskiego  
*Małgorzata*  
 Małgorzata  
 Kierownik jednostki

**D Y R E K T O R**  
 Zespołu Szkół im. Macieja Rataja  
 w Pleszcu  
*Julia Wodnickowska*  
 Julia Wodnickowska