


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY IM. ŚW. JANA PAWŁA II W ul. Klonowa 2B 11-400 Kętrzyn	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Kętrzyński
		Wysłać bez pisma przewodniego BDBE5473739993B5 
Numer identyfikacyjny REGON 510902707	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 768 369,82	6 505 790,73	A Fundusz	6 272 906,44	5 952 611,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 291 391,87	14 895 182,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 768 369,82	6 505 790,73	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 018 485,43	-8 942 570,72
A.II.1 Środki trwałe	6 768 369,82	6 505 790,73	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	470 735,43	470 735,43	A.II.2 Strata netto (-)	-8 018 485,43	-8 942 570,72
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	6 212 094,12	5 972 478,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	72 487,38	53 523,97	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	13 052,89	9 052,89	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	580 996,53	625 553,76
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	580 996,53	625 553,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 342,70	15 277,07
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	80 635,36	87 804,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	419 724,71	458 183,33

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

BDBE5473739993B5

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	327,83	641,38
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 177,60	2 162,47
B Aktywa obrotowe	85 533,15	72 374,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	750,72	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	71 788,33	61 485,39
B.I.1 Materiały	750,72	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	71 788,33	61 485,39
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	69 492,50	53 567,54			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 816,50	8 726,54			
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	60 676,00	44 841,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 289,93	18 806,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 289,93	18 806,86			
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)

2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

BDBE5473739993B5

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 853 902,97	6 578 165,13	Suma pasywów	6 853 902,97	6 578 165,13

 Jolanta Dobrzyńska
 (główny księgowy)

 2024-03-22
 (rok, miesiąc, dzień)

 Marta Żylińska
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

BDBE5473739993B5

Wyjaśnienia do bilansu

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

BDBE5473739993B5

Marta Żylińska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY IM. ŚW. JANA PAWŁA II W KĘTRZYŃNIE ul. Klonowa 2B 11-400 Kętrzyn		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Kętrzyński	
Numer identyfikacyjny REGON 510902707			Wysłać bez pisma przewodniego 6B73A90B6842AFC7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		269 463,12	339 951,83
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		269 463,12	339 951,83
B.	Koszty działalności operacyjnej		8 295 026,17	9 325 310,67
B.I.	Amortyzacja		272 391,96	262 579,09
B.II.	Zużycie materiałów i energii		310 543,27	416 857,56
B.III.	Usługi obce		467 288,78	491 613,92
B.IV.	Podatki i opłaty		2 439,00	2 881,00
B.V.	Wynagrodzenia		5 817 822,88	6 538 430,66
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 413 303,00	1 598 823,31
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		11 237,28	14 125,13
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
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-8 025 563,05	-8 985 358,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	34 400,00
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	34 400,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1,94	0,00

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-22
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	1,94	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 025 564,99	-8 950 958,84
G.	Przychody finansowe	7 079,56	8 388,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7 079,56	8 388,12
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)	-8 018 485,43	-8 942 570,72
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)	-8 018 485,43	-8 942 570,72

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy


2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY IM. ŚW. JANA PAWŁA II W KĘTRZYŃIE ul. Klonowa 2B 11-400 Kętrzyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Powiat Kętrzyński	
		Wysłać bez pisma przewodniego 7A79EEC658B8E12F 	
Numer identyfikacyjny REGON 510902707	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 203 463,54	14 291 391,87
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		7 980 710,92	9 010 370,24
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 980 710,92	9 010 370,24
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
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		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 892 782,59	8 406 580,02
I.2.1. Strata za rok ubiegły		7 325 076,48	8 018 485,43
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		268 981,54	383 006,06
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		297 172,30	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		1 552,27	5 088,53
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		14 291 391,87	14 895 182,09

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 018 485,43	-8 942 570,72
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 018 485,43	-8 942 570,72
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 272 906,44	5 952 611,37

 Jolanta Dobrzyńska
 główny księgowy

 2024-03-22
 rok, miesiąc, dzień

 Marta Żylińska
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

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

1.1 nazwę jednostki :SPECIALNY OŚRODEK SZKOLNO WYCHOWAWCZY im. Św. Jana Pawła II

1.2 siedzibę jednostki : Kętrzyn

1.3 adres jednostki : 11-400 Kętrzyn ,ul. Klonowa 2B

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki :Oświata i Wychowanie, Ochrona Zdrowia, Edukacyjna Opieka Wychowawcza

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

3. sprawozdanie jednostkowe - samodzielne

4. przyjęte 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 I.1 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku			
				nabycie	przenieszenia	inne *	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przenieszenia	inne	razem zmniejszenia					
I	Wartości niematerialne i prawne	100 438,48	107 454,48				7 016,00										
II	Rezerwa aktywa trwałe	9 482 701,02	9 424 323,40				58 375,62										
1. Środki trwałe, z tego:																	
a) grupa 0 - grunty																	
		470 735,43	470 735,43														
b) grupa 1 - budynki i lokale																	
		6 871 482,65	6 871 482,65														
c) grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
		1 507 302,37	1 507 302,37														
d) grupa 3-6 - urządzenia i maszyny																	
		286 195,31	286 195,31														
e) grupa 7 - środki transportu																	
		240 993,90	240 993,90														
f) grupa 8 - inne środki trwałe																	
		105 991,36	105 991,36														
2. Środki trwałe w budowie																	
Poz. inne * - określić szczegółowo																	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku			
				umorzony za rok sprawozdawczy	nabycie	przenieszenia	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przenieszenia	inne	razem zmniejszenia				
I	Wartości niematerialne i prawne	100 438,48	107 454,48					7 016,00									
II	Rezerwa aktywa trwałe	2 714 331,20	2 918 581,67					262 579,09									
1. Środki trwałe, z tego:																	
d) grupa 1 - budynki i lokale																	
		1 546 083,54	1 717 870,61					171 787,07									
b) grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej																	
		620 607,36	688 435,97					67 828,61									
c) grupa 3-6 - urządzenia i maszyny																	
		213 707,93	208 035,41					18 963,41									
d) grupa 7 - środki transportu																	
		240 993,90	240 993,90														
e) grupa 8 - inne środki trwałe																	
		92 938,47	63 178,78					4 000,00									
2. 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				
Rezerwa aktualizująca aktywa trwałe					
II.					
1. 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 wieczysto

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

d) w pkt. 1.5 Informacji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których niezbite wyniki, ze 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 2018 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
			Zwiększenie	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 rezerwy całego roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.					
2.					
	Razem					

g) 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		
		Stan na				
	pozost. okres spłaty/zobowiąz. długoterminowego	stan na koniec okres spłaty/zobowiąz. długoterminowego	pozost. okres spłaty/zobowiąz. długoterminowego	stan na koniec okres spłaty/zobowiąz. długoterminowego	pozost. okres spłaty/zobowiąz. długoterminowego	stan na koniec okres spłaty/zobowiąz. długoterminowego
1					
2					
3					
.....						
	Razem					

d) 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
Wdiale								
Hipoteca								
Zastaw, w tym:								
zastaw skarbowy								
Inne								
Ogółem								

j) 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 rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone				z tego			
		na majątku		na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych		na aktywach obrotowych		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		
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia										
2.	Kaucje i wadła										
3.	Indos weksli										
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy										
5.	Nieuzamane 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 biernie 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.		
Razem		

j) w pkt 1.15 dane prezentowane są w następujący sposób

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem, w tym:	1 151 076,56
- ekwiwalent za pranie	
- odzież robocza, ochronna	1 780,95
- posiłki i napoje	384,83
- środki czystości	
- badania lekarskie, okulary	1 720,00
- szkolenia, kursy, studia	43 000,00
- dodatek wiejski, fundusz zdrowotny	
- dotatkowe wynagrodzenie roczne, § 404, 407, 408 (13-ka)	419 724,71
- świadczenia emerytalne, odprawy	104 903,55
- nagrody jubileuszowe	143 952,29
- ekwiwalent za urlop	20 212,82
- bezwzględne świadczenia z ZFŚS	348 262,41
- inne (stw. na start - 4000), nagrody 83779,12)	67 129,00

j) w pkt 2.2 dane prezentowane są w następujący sposób

2.2 Kwoty wytworzenia środków trwałych (śladami własnymi)

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		odsierdzi	rocznice 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”

KSIĘGOWA
 Martyna Brzozowska

20.03.2024r
 Data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Centrum Usług Wspólnych
 Powiatu Kętrzyńskiego
 Jolanka Dobrzyńska

DYREKTOR
 mgr Aneta Kwaszyna Duraj
 Kierownik jednostki