

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W GRÓJCU Polna 17 05-600 Grójec	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Starostwo Powiatowe ul. J. Piłsudskiego 59 05-600 Grójec
Numer identyfikacyjny REGON 000185258		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	934 074,62	874 003,80	A. Fundusze	325 867,48	623 687,79
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 921 760,58	7 389 156,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	934 074,62	874 003,80	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 595 893,10	-6 765 468,48
1. Środki trwałe	934 074,62	874 003,80	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	161 098,80	161 098,80	2. Strata netto (-)	-6 595 893,10	-6 765 468,48
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	586 019,22	565 160,10	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 556,60	1 024,90	B. Fundusze płacówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	183 400,00	146 720,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	695 327,45	327 118,58
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	695 327,45	327 118,58
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	391,89
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 037,00	30 495,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	221 370,16	133 769,91
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	372 125,78	100 811,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	87 120,31	76 802,57	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	85 794,51	61 649,84
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	85 794,51	61 649,84
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	61 454,09	67 634,62			

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	13 276,02			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	61 454,09	54 358,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 666,22	9 167,95			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 666,22	9 167,95			
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	1 021 194,93	950 806,37	Suma pasywów	1 021 194,93	950 806,37

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Chłasiak Małgorzata [MALGORZATA CHLASCIAK] dn. 2023-04-21 15:32:28
Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Tybizewska Barbara [Barbara Tybizewska] dn. 2023-04-26 15:35:28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W GRÓJCIE Polna 17 05-600 Grójec	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Starostwo Powiatowe ul. J. Piłsudskiego 59 05-600 Grójec
Numer identyfikacyjny REGON 000185258		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 976 205,99	7 353 490,73
I. Amortyzacja	51 590,82	60 070,82
II. Zużycie materiałów i energii	240 810,83	292 029,87
III. Usługi obce	95 483,01	105 923,37
IV. Podatki i opłaty	4,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 153 986,18	5 401 929,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 376 347,82	1 435 418,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	57 983,33	58 118,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 976 205,99	-7 353 490,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	380 312,89	588 022,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	380 312,89	588 022,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 595 893,10	-6 765 468,48
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
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)	-6 595 893,10	-6 765 468,48
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)	-6 595 893,10	-6 765 468,48

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Chłasiać Małgorzata [MAŁGORZATA CHŁAŚCIAK] dn. 2023-04-21 15:33:01
Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Tybiszewska Barbara [Barbara Tybiszewska] dn. 2023-04-26 15:37:27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W GRÓJCU Polna 17 05-600 Grójec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Starostwo Powiatowe ul. J. Piłsudskiego 59 05-600 Grójec
Numer identyfikacyjny REGON 000185258		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 074 010,49	6 921 760,58
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 936 563,81	7 638 035,02
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 753 163,81	7 637 906,66
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1. 5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	183 400,00	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	128,36
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 088 813,72	7 170 639,33
2. 1. Strata za rok ubiegły	5 708 500,83	6 595 893,10
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	380 312,89	574 746,23
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2. 4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2. 5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2. 6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	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)	6 921 760,58	7 389 156,27
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 595 893,10	-6 765 468,48
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-6 595 893,10	-6 765 468,48
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	325 867,48	623 687,79

Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez księgowego: Chłasiał Małgorzata [MALGORZATA CHŁASIAŁ] dn. 2023-04-21 15:33:35
Dokument opatrzony elektronicznym podpisem kwalifikowanym przez dyrektora: Tybiszewska Barbara [Barbara Tybiszewska] dn. 2023-04-26 15:38:15

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 nazwę jednostki
ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO W GRÓJCU
 - 1.2 siedzibę jednostki
ul. Polna 17
05-600 Grójec
 - 1.3 adres jednostki
ul. Polna 17
05-600 Grójec
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
działalność edukacyjna i wychowawcza
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2022-31.12.2022
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
nie dotyczy
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Polityka Rachunkowości w Zespole Szkół Specjalnych w Grójcu prowadzona jest zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217). Sprawozdania finansowe sporządzone zostały na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości. Amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu zasady, że wszystkie środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł będą amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania, tj. 100%. Natomiast powyżej kwoty 10 000,00 zł - odpisy amortyzacyjne dokonywane będą wg stawek wynikających z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Koszty ujmowane są w momencie ich poniesienia, zgodnie z zasadą memoriału. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując jednakowego grupowania operacji gospodarczych. Ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe aby informacje z nich wynikające były porównywalne.
5. inne informacje
nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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:
 - 1.1. aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
nie dotyczy
 - 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
nie dotyczy
 - 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
nie dotyczy
 - 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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
nie dotyczy

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
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	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	205 463,73 zł
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 wykazywanym 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
- nie dotyczy

Główna Księgowa
Zespołu Szkół Specjalnych
im. ks. J. Twardowskiego

.....
Małgorzata Chłodek
główny księgowy

..... 2022 03 31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Specjalnych
im. ks. J. Twardowskiego w Grójcu

.....
Małgorzata Chłodek
kierownik jednostki

