

STAROSTWO POWIATU KORBĘTKA
W NAKLE SĄD NOTECIĄ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. JANUSZA KORCZAKA W KOYNI
ul. RYNEK
13
89-240 KOYNA
Numer identyfikacyjny REGON
092550329

Bilans
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu budżetowego
sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Wpłynęło 09.04.2024
i. p. z rejestru

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	59 275,56	56 084,21
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Poczyna aktywa trwałe	59 275,56	56 084,21
1. Środki trwałe	59 275,56	56 084,21
1.1. Grunty	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 275,56	56 084,21
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
7. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	20 113,76	6 257,97
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	18 529,46	408,15
1. Należności z tytułu dostaw i usług	18 529,46	408,15
2. Należności od budżetów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 584,30	5 849,82
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 584,30	5 849,82
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	79 389,32	62 342,18

Passywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Fundusze	-171 158,22	-204 825,78
I. Fundusz jednostki	2 587 825,92	2 725 531,75
II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 758 984,15	-2 938 360,54
1. Tytuł netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 758 984,15	-2 938 360,54
III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Fundusze placówek	0,00	0,00
C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	250 547,55	267 167,97
I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe	250 547,55	267 167,97
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec budżetów	11 545,00	13 241,00
3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	90 533,45	82 822,78
4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	146 898,80	155 554,37
5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
6. Świadczenia (depozytowe, zabezpieczenia wyznaczenia umów)	0,00	0,00
7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
8. Fundusze specjalne	1 570,30	5 849,82
8.1. Zakładów Funduszu Świadczeń Społecznych	1 570,30	5 849,82
8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma pasywów	79 389,32	62 342,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Natalia Sowa
Główny Księgowy

08.04.2024.
rok miesiąc dzień

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Agnieszka Maciejewska
Kierownik jednostki

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. JANUSZA KORCZAKA W KCYNI ul. RYNEK 32 69-240 KCYNIA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat: STAROSTWO POWIATOWE W NAKLE NAD NOTECIĄ Wpłynęło 09.04.2024
Numer identyfikacyjny REGON 092550329		

Treść	I. p. z m. jestru		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	1	2	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0			
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			2 611 869,03	2 587 825,92
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			2 774 133,87	2 898 145,97
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe			0,00	0,00
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			2 774 133,87	2 898 145,97
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			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)			2 798 276,98	2 760 437,14
2. 1. Strata za rok ubiegły			2 767 776,83	2 758 984,15
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe			496,15	1 452,99
2. 3. Pozyczenie 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. Wartości 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			30 000,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			2 587 825,92	2 725 934,75
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-2 758 984,15	-2 930 360,54
1. zysk netto (+)			0,00	0,00
2. strata netto (-)			-2 758 984,15	-2 930 360,54
3. nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)			-171 158,23	-204 425,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Natalia Sowa
(główny księgowy)

2024.04.08
(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR SZKOŁY
mgr Agnieszka Maciejewska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

STAROSTWO POWIATOWE
W NAKLE NAD NOTECIĄ

09.04.2024

KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. JANUSZA KORCZAKA W KCYNI
1.2	siedzibę jednostki ul. Rynek 32 89-240 Kcynia
1.3	adres jednostki ul. Rynek 32 89-240 Kcynia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne dane jednostkowe ZSS w Kcyni
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie nr 7/2022 Dyrektora Zespołu Szkół Specjalnych im. Janusza Korczaka w Kcyni z dnia 19 września 2022 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości
5.	inne informacje brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 zał. nr 1
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 wieczysto 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	
	27.517,18 jubileuszowe	
1.16.	inne informacje	
	brak	
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	
	brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	brak	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Najdla Sowa*

Główny księgowy

2024.04.04

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR SZKOLNY

Agnieszka Trzcieniecka

Kierownik jednostki