

ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH
przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
w Orzeszu

SPRAWOZDANIE FINASOWE
ZA ROK
2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu 43-187 Orzesze ul. Mikołowska 208 Numer identyfikacyjny REGON 276608680		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023 R		Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego 40-037 Katowice ul. Ligonia 46	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-270 920,60	-289 235,83
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 919 841,67	4 179 603,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 190 762,27	-4 468 839,67
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-4 190 762,27	-4 468 839,67
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	298 139,46	316 236,35
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	298 139,46	316 236,35
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	79,00	620,07
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	22 052,00	23 027,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	91 774,69	97 422,97
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	154 954,16	164 838,05
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 060,75	3 327,74
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	27 218,86	27 000,52	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	27 218,86	27 000,52
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 218,86	27 000,52
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	25 650,00	25 650,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	25 650,00	25 650,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 568,86	1 350,52			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 568,86	1 350,52			
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	27 218,86	27 000,52	Suma pasywów	27 218,86	27 000,52

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
(główny księgowy)
Małgorzata Sikorska

1 8. 03. 2024
(roki, miesiąc, dzień)

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
(kierownik jednostki)
Małgorzata Pysik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu 43-187 Orzesze ul. Mikołowska 208 Numer identyfikacyjny REGON 276608680	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 R	Adresat Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego 40-037 Katowice ul. Ligonía 46	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	987,30	1 574,83	
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	987,30	1 574,83	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 191 749,57	4 470 414,50	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	179 010,45	134 925,60	
III. Usługi obce	127 244,02	111 285,42	
IV. Podatki i opłaty	2 861,32	1 765,30	
V. Wynagrodzenia	3 109 589,99	3 412 646,12	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	766 975,95	804 707,85	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 067,84	5 084,21	
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)	-4 190 762,27	-4 468 839,67	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
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)	-4 190 762,27	-4 468 839,67	
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)	-4 190 762,27	-4 468 839,67	
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)	-4 190 762,27	-4 468 839,67	

.....
(główny księgowy)

18.03.2024

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
(kierownik jednostki)
mgr Iwona Szmaluch-Pyzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu 43-187 Orzesze ul. Mikołowska 208 Numer identyfikacyjny REGON 276608680	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2023 R	Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego 40-037 Katowice ul. Ligonia 46	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 713 147,02	3 919 841,67	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 172 738,53	4 452 099,27	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 172 738,53	4 452 099,27	
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	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)	3 966 043,88	4 192 337,10	
2.1. Strata za rok ubiegły	3 965 056,58	4 190 762,27	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	987,30	1 574,83	
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)	3 919 841,67	4 179 603,84	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 190 762,27	-4 468 839,67	
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. Strata netto (-)	-4 190 762,27	-4 468 839,67	
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	-270 920,60	-289 235,83	

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

18.03.2024

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
mgr Jwona Majdych-Pyzik
(kierownik jednostki)

SPIS TREŚCI

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	
1.1	NAZWA JEDNOSTKI
1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
1.3	ADRES JEDNOSTKI
1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE
4.	OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
5.	INNE INFORMACJE

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	
1.1	
	ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH
1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
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
1.6	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU
1.9	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
1.10	KWOTA 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
1.11	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI
1.12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
1.13	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORECZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE
1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
1.16	INNE INFORMACJE
2.1	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
2.2	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
2.3	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
2.5	INNE INFORMACJE
3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLÝNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 14276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
mgr inż. Andrzej Kozłowski

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	Zespół Szkół Specjalnych przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu

1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
	43-187 Orzesze ul. Mikołowska 208

1.3	ADRES JEDNOSTKI
	43-187 Orzesze ul. Mikołowska 208

1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
	- (wg PKD 2007)
	- 8520Z Szkoły Podstawowe
	- 8531B Licea Ogólnokształcące
	- 8560Z Działalność wspomagająca edukację
	-

2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
	Okres objęty sprawozdaniem to rok obrotowy 2023 - od 01.01.2023 do 31.12.2023r.

3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI NADRZĘDNEJ LUB JST WCHODZĄ JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNIE SPRAWOZDANIA FINANSOWE
	Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	W roku 2023 nie przyjęto do użytkowania wartości niematerialnych i prawnych. Wycena w wartości nominalnej.
4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	W roku 2023 nie przyjęto do użytkowania żadnych rzeczowych aktywów trwałych. Wycena w wartości nominalnej.
4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	Jednostka nie posiada należności długoterminowych.
4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Jednostka nie posiada długoterminowych aktywów finansowych.
4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Jednostka nie posiada mienia zlikwidowanych jednostek.
4.6	ZAPASY
	Jednostka nie posiada zapasów i nie dokonuje jednorazowych zakupów, które podlegałyby ewidencji magazynowej.
4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie na dzień 31.12.2023r. w wysokości 25.650,00zł - to wartość udzielonych pożyczek z ZFŚS.
4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Wykazana w bilansie krótkoterminowe aktywa finansowe na dzień 31.12.2023r. - kwota 1.350,52zł to środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym ZFŚS.

1.
Q

4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	Na dzień 31.12.2023r jednostka nie posiada czynnych rozliczeń międzyokresowych.

4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Na dzień 31.12.2023r. Fundusz jednostki wynosi 4.179.603,84zł

4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	Wynik finansowy na dzień 31.12.2023r. Wykazuje stratę w wysokości - 4.468.759,60zł

4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	Nie występują odpisy z wyniku finansowego.

4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK
	Na dzień 31.12.2023r. Nie występują.

4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Na dzień 31.12.2023r. Nie występują.

4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Na dzień 31.12.2023r. Nie występują.

4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	Na dzień 31.12.2023r. Nie występują.

4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie na dzień 31.12.2023r. w wysokości 316.236,35zł składają się: zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego w kwocie 164.838,05zł, z tytułu podatku PIT-4 kwota 23.027,00zł, z tytułu składek ZUS kota 97.422,97zł, z tytułu PPK kwota 3.327,74zł oraz z tytułu dostaw i usług 620,07zł (zakup usług zdrowotnych 540,00zł i usługi telekomunikacyjne 80,07zł) oraz ZFŚS 27.000,52zł.

4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Na dzień 31.12.2023r. Nie występują.
4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
	Na dzień 31.12.2023r. Nie występują.
4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Koszty jednostki ewidencjonowane są na kontach w zespole "4" - Koszty wg rodzaju. Na koniec roku obrotowego przenoszone są na wynik finansowy na konto 860.
4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Jednostka posiada dochody z tytułu wynagrodzenia dla płatnika za terminową wpłatę podatku dochodowego i wypłat zasiłków z ubezpieczenia społecznego. Dochody te ewidencjonowane są na koncie 760 - Pozostałe przychody operacyjne. Na koniec roku obrotowego przenoszone są na wynik finansowy na konto 860.
5	INNE INFORMACJE
	W roku 2023 przeprowadzono inwentaryzację zbiorów bibliotecznych oraz podręczników.

18.03.2024

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
mgr Iwona Szmal-Gryll

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH										
Lp.	Wyszczególnienie	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE							WNIP	
		Grunt (w tym stanowiące własność JST przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem	Wartości niematerialne i prawne, razem
1.1										
a)	Wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku	0,00	0,00	7 198,00	0,00	1 027 765,26	0,00	0,00	1 034 963,26	33 688,10
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zakup gotowych środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	wartość brutto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	0,00	0,00	7 198,00	0,00	1 027 765,26	0,00	0,00	1 034 963,26	33 688,10
e)	Umorzenie - stan na stan na początek roku	0,00	0,00	7 198,00	0,00	1 027 765,26	x	x	1 034 963,26	33 688,10
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	umorzenia 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	0,00	7 198,00	0,00	1 027 765,26	x	x	1 034 963,26	33 688,10
i)	Wartość netto środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
mgr Iwona Szewczyk-Pyzik

1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	- Gruntów tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	0,00	
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej)	0,00	0,00	
	- Urządzenia techniczne i maszyny	7 198,00	7 198,00	
	- Środki transportu	0,00	0,00	
	- Inne środki trwałe	1 027 765,26	1 027 765,26	
	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	1 034 983,26	1 034 983,26	
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	WNIP	Rzeczowe aktywa trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Suma
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE					
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE					
	Akcje		Udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Suma
	Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTO	
	- Stan na początek roku	0,00
	- zwiększenia	0,00
	- zmniejszenia	0,00
	stan na koniec roku	0,00

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

18.03.2024

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
mgr J. Włodarska-Szpak

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	Stan na koniec roku poprzedniego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku bieżącego
-	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym z tytułu umów leasingu	1 493 264,65	0,00	0,00	1 493 264,65
-	Urządzenia techniczne i maszyny w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki transportu w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne środki trwałe w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki trwałe o charakterze wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 493 264,65	0,00	0,00	1 493 264,65

1.6.1	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	liczba	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
Lp.	Wyszczególnienie	liczba				
1.	Stan na początek roku obrotowego	wartość	0	0	0	0
2.	Zwiększenia	liczba	0	0	0	0
3.	Zmniejszenia	wartość	0	0	0	0
4.	Stan na koniec roku obrotowego	wartość	0	0	0	0

1.6.2	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	liczba	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Razem
Lp.	Wyszczególnienie	liczba				
1.	Stan na początek roku obrotowego	wartość	0	0	0	0
2.	Zwiększenia	liczba	0	0	0	0
3.	Zmniejszenia	wartość	0	0	0	0
4.	Stan na koniec roku obrotowego	wartość	0	0	0	0

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

18.03.2024
Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	DLUGOTERMINOWYCH	KRÓTKOTERMINOWYCH					SUMA
			Należności z tytułu dostaw i usług	Należności od budżetów	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Pozostałe należności	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu wykorzystania		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) zmniejszenia z tytułu rozwiązania		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

18.03.2024

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Narwicy dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nervej
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu

1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU					
	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:					
	- Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZOBOWIAZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA											
1.9	Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności								Razem
			powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
			stan na:								
			początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	- kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.10	KWOTA 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	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku
	- zobowiązania z tyt leasingu finansowego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt leasingu finansowego krótkoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt leasingu zwrotnego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt leasingu zwrotnego krótkoterminowe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 03 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
M. J. Wójcik

ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI										
1.11	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
			Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	1.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH					Uwagi	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku		
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00		

18.03.2024

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483

NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu

Małgorzata Sikorska

1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
	- prenumerata	0,00	0,00
	- koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
	- z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
	- przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276609680

18.03.2024

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
mgr Zdzisław Szlachetka-Pyził

1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- otrzymane gwarancje	0,00	0,00
	- otrzymane poręczenia	0,00	0,00
	- weksle	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	w roku bilansowym
	- odprawy emerytalne	24 679,26
	- nagrody jubileuszowe	55 868,38
	- odprawy pośmiertne	0,00
	- ekwiwalenty za urlop	17 060,30
	- inne	193 805,04
	Razem	291 412,98

1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1 8. 03. 2024

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
mgr Iwona Szrajduk-Puził

2.1	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW				
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Utrata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

2.3	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1. Przychody		0,00
a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00
-		
-		
b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00
-		
-		
2. Koszty		0,00
a) o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00
-		
-		
b) które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00
-		
-		

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 03 517 Regon 276608680

18.03.2024

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
mgr inż. Anna Szmalcuch-Pyził

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

2.5	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLÝNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

18.03.2024

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Jolanta Szumach-Pyzik

Główny Księgowy

Data

Kierownik jednostki

WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

[illegible]

Zespół Szkół Specjalnych
przy Centrum Terapii Niewic dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2214483
NIP 635 16 03 517 Regon 276609680

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
43-187 Orzesze ul. Mikołowska 208

WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

D.1.2

PRZYCHODY					KOSZTY				
L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja w rachunku zysków i strat	Kwota przychodów	Tytuł	L.p.	Nazwa jednostki powiązanej	Pozycja w rachunku zysków i strat	Kwota kosztów	Tytuł
					1	Ośrodek Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu	B II	81,056,58	energia elektryczna, CO, woda
					2	Ośrodek Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu	B III	79 852,60	czynsz, wywóz nieczystości
					3	Regionalny Ośrodek Metodyczno-Edukacyjny "Metis" w Katowicach	B IV	6 070,00	szkolenia dla pracowników
					4	REGIONALNY OŚRODEK DOSKONALENIA NAUCZYCIELI "WOM" W KATOWICACH	B IV	650,00	szkolenia dla pracowników
					5	WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli WOM Bielsko-Biała	B IV	840,00	szkolenia dla pracowników

Oświadczamy, że kwoty ujęte w wykazie zostały potwierdzone i uzgodnione z wymienionymi jednostkami.

.....Główny księgowy.....
Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
Małgorzata Sikorska

.....18.03.2024.....
data

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 03 517 Regon 276609680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwic
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
mgr Iwona Wójcik-Dziur

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
43-187 Orzesze ul. Mikołowska 208

WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI

D.1.3

[illegible]

Oświadczamy, że kwoty ujęte w wykazie zostały potwierdzone i uzgodnione z wymienionymi jednostkami.

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
PRZY Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży
główny księgowy
Małgorzata Sikorska

18.03.2024

data

Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nieruchomości dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2214483
NIP 635 16 00 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwice
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
dr J. Wrona-Sowa 

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczej lub pieczęć
Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży
ul. Mikołowska 208, 43-187 Orzesze

WYKAZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI W ZAKRESIE DOCHODÓW I WYDATKÓW

WYDATKI ZREALIZOWANE NA RZECZ INNEJ JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ					DOCHODY OTRZYMANE Z INNEJ JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ				
L.p.	Nazwa jednostki budżetowej	Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Kwota	Tytuł	L.p.	Nazwa jednostki budżetowej	Pozycja zestawienia zmian w funduszu	Kwota	Tytuł
1	Regionalny Ośrodek Metodyczno-Edukacyjny "Metis" w Katowicach	1.2	6 070,00	szkolenia dla pracowników			2.2		
2	REGIONALNY OŚRODEK DOSKONALENIA NAUCZYCIELI "WOM" W KATOWICACH	1.2	650,00	szkolenia dla pracowników					
3	WOJEWÓDZTWO ŚLĄSKIE Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli WOM Bielsko-Biała	1.2	840,00	szkolenia dla pracowników					

Oświadczam, że kwoty ujęte w wykazie zostały potwierdzone i uzgodnione z wymienionymi jednostkami.

Główny księgowy
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży
Małgorzata Sikorska

18.03.2024
data
Zespół Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy dla Dzieci i Młodzieży
43-187 Orzesze, ul. Mikołowska 208
tel./fax (32) 2211483
NIP 635 16 08 517 Regon 276608680

Dyrektor
Zespołu Szkół Specjalnych
przy Ośrodku Terapii Nerwicy
dla Dzieci i Młodzieży w Orzeszu
[Podpis]