

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Specjalnych w Samodzielnym Zespole Publicznych Zakładów Opieki Zdro ul. Marii Konopnickiej 65</b>  05-092 Łomianki	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Zarząd Województwa Mazowieckiego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384178068</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

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 Fundusz	-110 714,98	-151 962,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 183 217,80	2 506 147,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 293 932,78	-2 658 110,42
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 293 932,78	-2 658 110,42
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	171 322,24	203 060,84
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	171 322,24	203 060,84
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 839,84	818,41
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	13 188,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	51 122,66
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	86 308,77

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Mirosława Trzcińska*  
Mirosława Trzcińska

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

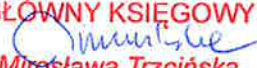
wersja robocza

Zespół Szkół Specjalnych  
w SZPZOZ im. Dz. Zieli Warszawy  
w Dziekanowie Leśnym

Dyrektor mgr Anna Kotecka

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	525,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	60 607,26	51 097,95	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 289,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	56 318,26	51 097,95
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	56 318,26	51 097,95
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	55 550,00	48 021,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	55 550,00	48 021,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 057,26	3 076,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 057,26	3 076,45			
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			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Mirosława Trzcińska**

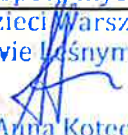
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Zespół Szkół Specjalnych  
w SZPZOZ im. Dzieci Warszawy  
w Dziekanowie Leśnym

  
Dyrektor mgr Anna Kotecka  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>60 607,26</b>	<b>51 097,95</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>60 607,26</b>	<b>51 097,95</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Mirosława Trzcińska**

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Zespół Szkół Specjalnych  
w SZPZOZ im. Dzieci Warszawy  
w Dziekanowie Leśnym

  
Dyrektor mgr Anna Kotecka

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Mirosława Trzecińska*  
Mirosława Trzecińska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Zespół Szkół Specjalnych  
w SZPZOZ im. Dzieci Warszawy  
w Dziekanowie Leśnym

*Anna Kotecka*  
Dyrektor mgr Anna Kotecka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Samodzielnym Zespole Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Dzieci Wa ul. Marii Konopnickiej 65  05-092 Łomianki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Województwa Mazowieckiego	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384178068</b>			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 294 453,47	2 659 298,69
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		215 819,12	219 660,76
B.III.	Usługi obce		74 997,62	96 210,07
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 536 907,89	1 752 008,27
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		444 694,62	568 532,51
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		22 034,22	22 887,08
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)		-2 294 453,47	-2 659 298,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne		482,10	538,07
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		482,10	538,07

Zespół Szkół Specjalnych  
w SZPZOZ im. Dzieci Warszawy  
w Dziekanowie Leśnym

Dyrektor mgr Anna Kotecka

Mirosława Trzcińska  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Mirosława Trzcińska*  
Mirosława Trzcińska

wersja robocza

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.30

Strona 1 z 3

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 293 971,37	-2 658 760,62
G.	Przychody finansowe	38,59	650,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	38,59	650,20
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)	-2 293 932,78	-2 658 110,42
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)	-2 293 932,78	-2 658 110,42

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Mirosława Trzciska**

Mirosława Trzciska  
główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Zespół Szkół Specjalnych  
w SZPZOZ im. Dzieci Warszawy  
w Dziekanowie Łęsnym

  
Dyrektor mgr Anna Kotecka

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Mirosława Trzcńska

Mirosława Trzcńska  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

Zespół Szkół Specjalnych  
w SZPZOZ im. Dzieci Warszawy  
w Dziekanowie Leśnym

  
Dyrektor mgr Anna Kotecka

kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych w Samodzielnym Zespole Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Dzieci Wa ul. Marii Konopnickiej 65  05-092 Łomianki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Województwa Mazowieckiego	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384178068</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 007 549,88	2 183 217,80	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 307 514,93	2 618 050,78	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 307 514,93	2 618 050,78	
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)	1 131 847,01	2 295 121,05	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 131 326,32	2 293 932,78	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	520,69	1 188,27	
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	0,00	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	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 183 217,80</b>	<b>2 506 147,53</b>	

główny księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Miroslawa Trzecińska*  
Miroslawa Trzecińska

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

*Anna Kotecka*  
Dyrektor mgr Anna Kotecka  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 293 932,78	-2 658 110,42
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 293 932,78	-2 658 110,42
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-110 714,98	-151 962,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Mirosława Trzcińska*  
 Mirosława Trzcińska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Zespół Szkół Specjalnych  
 w SZPZOZ im. Dzieci Warszawy  
 w Dziekanowie Leśnym

Dyrektor mgr *Anna Kotecka*  
 Anna Kotecka

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Mirosława Trzcicka

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Zespół Szkół Specjalnych  
w SZPZOZ im. Dzieci Warszawy  
w Dziekanowie Leśnym

  
Dyrektor mgr Anna Kotecka

kierownik jednostki



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Specjalnych w Samodzielnym Zespole Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Dzieci Warszawy w Dziekanowie Leśnym
1.2	siedziba jednostki
	05-092 Łomianki Dziekanów Leśny ul. M. Konopnickiej 65
1.3	Adres jednostki
	05-092 Łomianki Dziekanów Leśny ul. M. Konopnickiej 65
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Nauczanie, wychowanie uczniów, dydaktyka
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe nie jest sprawozdaniem łącznym
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 roku składa się z:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Bilansu jednostki budżetowej,</li><li>• Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),</li><li>• Zestawienia zmian w funduszu jednostki,</li></ul> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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.</p> <p>Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust 1 ustawy z 29 września 1994 r o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe, których dane wykorzystane zostały do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych, a także do rozliczeń z budżetem państwa oraz ZUS.</p> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 rok przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>W jednostce stosuje się następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>1. Środki trwałe pochodzące z zakupu zostały wycenione w cenie nabycia. Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodą liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się</p>

w 100 % pod datą przyjęcia do użytkowania. W pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkole, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Ujawnione w toku inwentaryzacji środki trwałe wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według ceny rynkowej. Środki trwałe na dzień bilansowy wyceniono w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne, określone w rozporządzeniu Rady Ministrów w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych.

2. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wyceniono w wartość początkową pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne. Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok.

3. Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej.

4. Należności krótkoterminowe zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

5. Środki pieniężne na rachunkach bankowych zostały wycenione w wartości nominalnej.

6. Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń ubezpieczeń społecznych, a także pozostałe zobowiązania, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

7. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Zespole Szkół Specjalnych w SZPZOZ im. Dzieci Warszawy w Dziekanowie Leśnym.

8. Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

9. Do funduszy celowych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04 marca 1994 r. (Dz. U. z 2022 poz. 923). Dokonane odpisy na fundusz obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

10. W jednostce wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionym w załączniku 10 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 składa się:

- zysk (strata) z działalności podstawowej,

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- zysk (strata) z działalności operacyjnej,</li> <li>- wynik brutto.</li> </ul> <p>W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone koszty wg rodzajów, na przychody miały wpływ zrealizowane przychody z tytułu przychodów finansowych oraz pozostałych przychodów operacyjnych.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące 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
	Według załącznika tabela nr 4 do dodatkowych informacji i objaśnień poz.1.1
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 wieczystie
	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:
	Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Na świadczenia pracownicze wypłacona została kwota w wysokości 42 971,64 zł , zgodnie z tabelą do poz.II.1 tabela nr 15
1.16.	inne informacje
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Mirosława Tr. cińska*  
 Mirosława Tr. cińska

.....  
 (główny księgowy)

2023-03-28  
 (rok, miesiąc, dzień)

Zespół Szkół Specjalnych  
 w SZP ZOZ im. Dzieci Warszawy  
 w Dziekanowie Leśnym

*Anna Kotecka*  
 Dyrektor mgr Anna Kotecka  
 .....  
 (kierownik jednostki)