

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka 43-200 Pszczyna, ul. Zamenhofa 5 276646001 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023			Adresat POWIAT PSZCZYŃSKI 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 170 045.48	1 018 560.63	A. Fundusze	511 040.39	291 631.54
I. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	10 154 686.01	11 633 094.36
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 170 045.48	1 018 560.63	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-9 643 645.62	-11 341 462.82
1. Środki trwałe		1 170 045.48	1 018 560.63	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty		107 834.29	118 334.29	2. Strata netto (-)	-9 643 645.62	-11 341 462.82
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		895 458.43	895 800.51	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		109 203.87	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		57 548.89	4 425.83	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	719 307.13	787 281.13
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	719 307.13	787 281.13
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 985.04	16 553.70
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	98 973.51	115 536.42
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	524 822.34	611 066.11
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	1 278.31	1 741.40
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe		60 302.04	60 352.04	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 335.06	1 009.90
I. Zapasy		2 749.62	896.21	8. Fundusze specjalne	40 912.87	41 373.60
1. Materiały		2 749.62	896.21	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40 912.87	41 373.60
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		49 028.40	41 968.38			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		15 304.49	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		33 723.91	41 968.38			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		8 524.02	17 487.45			
1. Środki pieniężne w kasie		0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		8 524.02	17 487.45			
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		1 230 347.52	1 078 912.67	SUMA PASYWÓW	1 230 347.52	1 078 912.67

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Sylwia Głabek (27-03-2024 11:38)
- CN=Grzegorz Konrad Kuczera (27-03-2024 11:39)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka 43-200 Pszczyna, ul. Zamenhofs 5 276646001 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat POWIAT PSZCZYŃSKI 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		64.00	45.00
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		64.00	45.00
B. Koszty działalności operacyjnej		9 732 159.75	11 462 613.55
I. Amortyzacja		40 829.09	161 984.85
II. Zużycie materiałów i energii		490 304.37	545 581.48
III. Usługi obce		212 033.25	313 924.89
IV. Podatki i opłaty		64.63	88.38
V. Wynagrodzenia		7 287 561.41	8 497 508.45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 694 033.04	1 934 536.28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 333.96	8 989.22
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)		-9 732 095.75	-11 462 568.55
D. Pozostałe przychody operacyjne		70 312.10	100 557.97
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		70 312.10	100 557.97
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)		-9 661 783.65	-11 362 010.58
G. Przychody finansowe		18 138.03	20 547.76
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		18 138.03	20 547.76
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)		-9 643 645.62	-11 341 462.82
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)		-9 643 645.62	-11 341 462.82

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

• CN=Iwona Sylwia Głębek (27-03-2024 11:33)

• CN=Grzegorz Konrad Kuczera (27-03-2024 11:33)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka 43-200 Pszczyna, ul. Zamenhofa 5 276646001 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31	Adresat POWIAT PSZCZYŃSKI 43-200 Pszczyna, ul. 3 Maja 10	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 666 615.25	10 154 686.01	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 657 836.27	11 241 601.10	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 657 836.27	11 231 101.10	
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 trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	10 500.00	
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)	9 169 765.51	9 763 192.75	
2.1. Strata za rok ubiegły	9 084 785.21	9 643 645.62	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	84 980.30	119 547.13	
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 wyceny 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)	10 154 686.01	11 633 094.36	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 643 645.62	-11 341 462.82	
1. zysk netto	0.00	0.00	
2. strata netto	-9 643 645.62	-11 341 462.82	
3. nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00	
IV. Fundusz (II+,-III)	511 040.39	291 631.54	

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Sylwia Głabek (27-03-2024 11:36)
- CN=Grzegorz Konrad Kuczera (27-03-2024 11:37)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwę jednostki Zespół Szkół nr 3 Specjalnych im. Janusza Korczaka
1.2	Siedzibę jednostki ul. Zamenhofa 5, 43-200 Pszczyna
1.3	Adres jednostki ul. Zamenhofa 5, 43-200 Pszczyna
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki jednostka oświatowa
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem za rok 2023
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Jednostka działa w oparciu o zasady (politykę) rachunkowości w prowadzone zarządzeniem.
5	Inne informacje -
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 wewnątrz oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zgodnie z Tabelą 1
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami -
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość -
1.5	Wartość nieamortizowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu -
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych -
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) zgodnie z Tabelą 2
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym -
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: -
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat -
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat -
1.9.c	Powyżej 5 lat -
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 -
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń -

1.12	Łączną 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
	-
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
	-
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	10.076.140.57 zł
1.16	Inne informacje
	-
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	3.634.00 zł – wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wplacania podatku dochodowego
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
	W Zestawieniu zmian w funduszu jednostki: 1) w poz. 1.1.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne a) Powiat Pszczyński - Powiatowy Zespół Szkół nr 1 w Pszczynie – przekazanie w trwały zarząd działki nr 571/39 (wycena własna na podstawie posiadanych gruntów) 10.500.00 zł

Główny księgowy

2024-03-27
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Sylwia Głębek (27-03-2024 11:30)
- CN=Grzegorz Konrad Kuzera (27-03-2024 11:30)

Tabela 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa - stan na koniec okresu (1+4-7)	Umorzenie - stan na początek okresu	Umorzenie za 2023	Umorzenie - stan na koniec okresu (9+10)	Wartość netto składników aktywów	
			zwiększenia	przemieszczenie wewnętrzne*)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (2+3)	zmniejszenia	przemieszczenie wewnętrzne*)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (5+6)					Stan na początek roku obrotowego (1-9)	Stan na koniec roku obrotowego (8-11)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	31 988,67	5 770,00		5 770,00			-	37 758,67	31 988,67	5 770,00	37 758,67	-	-
I	Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1.)	31 988,67	5 770,00	-	5 770,00	-	-	-	37 758,67	31 988,67	5 770,00	37 758,67	-	-
2.1.	Grunty, w tym	107 834,29	10 500,00		10 500,00			-	118 334,29			-	107 834,29	118 334,29
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				-			-	-			-	-	-
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 223 752,55		114 402,30	114 402,30			-	1 338 154,85	328 294,12	114 060,22	442 354,34	895 458,43	895 800,51
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	205 405,56		110 241,51	110 241,51			-	315 647,07	96 201,69	219 445,38	315 647,07	109 203,87	-
2.4.	Środki transportu				-			-	-			-	-	-
2.5.	Inne środki trwałe	307 179,37			-		224 643,81	224 643,81	82 535,56	249 630,48	- 171 520,75	78 109,73	57 548,89	4 425,83
II	Razem środki trwałe (poz. 2.1. do 2.5.)	1 844 171,77	10 500,00	224 643,81	235 143,81	-	224 643,81	224 643,81	1 854 671,77	674 126,29	161 984,85	836 111,14	1 170 045,48	1 018 560,63

Tabela 2 Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grupy należności z bilansu	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu (1+2-3)
			zwiększenie	zmniejszenie	
		1	2	3	4
1	Należności z tytułu dostaw i usług				-
2	Należności od budżetów				-
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				-
4	Pozostałe należności				-
	Razem				-