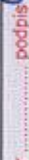


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. UNICEF Zespół Szkół Specjalnych im. UNICEF w Rzeszowie ul. Ofiar Katynia 1, 35-209 Rzeszów NIP 813-21-85-756, tel. 17 748 31 70	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1 URZĄD MIASTA RZESZOWA WYDZIAŁ BUDŻETOWY DATA WPRZYMU 18. 03. 2024 * Numer podpis 
Numer identyfikacyjny REGON 00024636200000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 613 093,06	4 446 076,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 613 093,06	4 446 076,68
1. Środki trwałe	4 613 093,06	4 446 076,68
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	4 491 032,85	4 326 364,03
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	121 464,89	119 712,65
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	595,32	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
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	241 724,64	278 215,45
I. Zapasy	31 189,84	22 575,51
1. Materiały	31 189,84	22 575,51
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	107 008,88	77 830,28
1. Należności z tytułu dostaw i usług	16 993,13	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	90 015,75	77 830,28			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	91 520,73	167 370,16			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	91 520,73	167 370,16			
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	12 005,19	10 439,50			
Suma aktywów	4 854 817,70	4 724 292,13	Suma pasywów	4 854 817,70	4 724 292,13

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie
mgr Katarzyna Dobrzańska

DYREKTOR
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie
mgr Jadwiga Greszta

2024-03-15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. UNICEF Ofiar Katynia 1 35-209 Rzeszów w Rzeszowie ul. Ofiar Katynia 1, 35-209 Rzeszów NIP 813-21-85-756, tel. 17 748 31 70	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00024636200000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	357 100,60	466 017,00
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	357 100,60	466 017,00
B. Koszty działalności operacyjnej	23 603 256,90	26 816 661,42
I. Amortyzacja	206 610,87	177 519,38
II. Zużycie materiałów i energii	1 108 463,64	1 269 820,79
III. Usługi obce	216 319,09	244 787,36
IV. Podatki i opłaty	2 040,00	2 631,00
V. Wynagrodzenia	17 861 341,41	20 316 379,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 169 584,41	4 765 898,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 920,77	17 677,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 976,71	21 947,91
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-23 246 156,30	-26 350 644,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	396 842,96	110 003,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	396 842,96	110 003,39
E. Pozostałe koszty operacyjne	100 040,53	10 503,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	10 503,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	100 040,53	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-22 949 353,87	-26 251 144,03
G. Przychody finansowe	623,25	692,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	623,25	692,21
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	305,40
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	305,40
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-22 948 730,62	-26 250 757,22
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	11 102,88	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-22 959 833,50	-26 250 757,22

GLÓWNY KSIĘGOWY

Zespołu Szkół Specjalnych

im. UNICEF w Rzeszowie

mgr Katarzyna Dobrzańska

Główny księgowy

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Zespołu Szkół Specjalnych

im. UNICEF w Rzeszowie

mgr Jadwiga Greszta

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. UNICEF Zespół Szkół Specjalnych im. UNICEF Ofiar Katynia 1 w Rzeszowie 35-209 Rzeszów ul. Ofiar Katynia 1, 35-209 Rzeszów NIP 813-21-85-756, tel. 17 748 31 70	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 00024636200000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	24 197 575,32	25 496 886,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	23 358 491,93	26 316 721,72
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	23 358 491,93	26 306 218,72
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	0,00	10 503,00
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)	22 059 180,58	23 504 980,05
2. 1. Strata za rok ubiegły	21 600 510,48	22 959 833,50
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	458 670,10	545 146,55
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)	25 496 886,67	28 308 628,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-22 959 833,50	-26 250 757,22
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-22 959 833,50	-26 250 757,22
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	2 537 053,17	2 057 871,12

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie
mgr Katarzyna Dobrzańska
(główny księgowy)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie
mgr Jadwiga Greszta
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Specjalnych im. UNICEF
1.2	siedzibę jednostki
	Rzeszów
1.3	adres jednostki
	ul. Ofiar Katynia 1 35-209 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność dydaktyczno-wychowawcza i opiekuńcza. Jednostka realizuje zadania z zakresu edukacji publicznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2023
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)
	Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się cenę nabycia lub koszt wytworzenia produktu, nie wyższe od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Próg istotności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła na poziomie 1 500,00zł. Środki trwale wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych raz na koniec roku. Stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka stosuje liniową metodę amortyzacji. Środki trwale będące własnością JST otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. Umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania: książki, pozostałe środki trwałe oraz WNIP o wartości nie przekraczającej 10 000,00zł. Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej do zapłaty. Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin płatności, zalicza się do należności i zobowiązań krótkoterminowych. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
5.	Inne informacje
	nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie
mgr Katarzyna Dobrzańska

2024 -03- 15

DYREKTOR
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie
mgr Jadwiga Greszta

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy																				
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	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	<table><tr><th>Lp</th><th>Wyszczególnienie (np. wg tytułów, rodzajów)</th><th>Kwota na początek roku</th><th>Kwota na koniec roku</th></tr><tr><td>I.</td><td>Czynne</td><td>12 005,19</td><td>10 439,50</td></tr><tr><td>1</td><td>Preumerala</td><td>3 450,19</td><td>1 414,50</td></tr><tr><td>2</td><td>Ubezpieczenie autobusów szkolnych</td><td>8 555,00</td><td>9 025,00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Lp	Wyszczególnienie (np. wg tytułów, rodzajów)	Kwota na początek roku	Kwota na koniec roku	I.	Czynne	12 005,19	10 439,50	1	Preumerala	3 450,19	1 414,50	2	Ubezpieczenie autobusów szkolnych	8 555,00	9 025,00				
Lp	Wyszczególnienie (np. wg tytułów, rodzajów)	Kwota na początek roku	Kwota na koniec roku																			
I.	Czynne	12 005,19	10 439,50																			
1	Preumerala	3 450,19	1 414,50																			
2	Ubezpieczenie autobusów szkolnych	8 555,00	9 025,00																			

IL	Bierne	0,00	0,00
1			
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	nie dotyczy		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp	Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym
	1	Odpłaty emerytalne	186 852,75
	2	Odpłaty rentowe	22 386,00
	3	Nagrody jubileuszowe	219 008,90
	4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	55 079,12
		razem	483 326,77
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		
	Lp	Wyszczególnienie	Kwota w roku poprzednim
		Przychody*	Kwota w roku obrotowym
	I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00
	1		
	II	Przychody incydentalne, w tym***:	0,00
	1	Płac zabaw NIVEA	249 998,27
			0,00

	Koszty *		
I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
1			
II	Koszty incydentalne, w tym***:	245 836,79	70 809,01
1	Plac zabaw Radosna Szkoła	100 040,53	0,00
2	Projekt Laboratoria przyszłości	60 000,00	0,00
3	Projekt Aktywna tablica	43 708,26	17 500,00
4	Remont dachu w 2022 r. - Remonty jednostek oświatowych w 2023 r.	42 090,00	53 309,01

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

Średnioroczny stan zatrudnienia: 203

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty: 207,7

3.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNIOŃ W Rzeszowie
mgr Katarzyna Dobrzańska
(główny księgowy)

DYREKTOR
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNIOŃ W Rzeszowie
mgr Jadwiga Greszta
(kierownik jednostki)

2024-03-15
(rok, miesiąc, dzień)