

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Bilans		Adresat	
Zespół Szkół Specjalnych im. UNICEF Zespół Szkół Specjalnych im. UNICEF w Rzeszowie Ofiar Katynia 1 35-209 Rzeszów ul. Ofiar Katynia 1, 35-209 Rzeszów NIP 813-21-85-756, tel. 17 748 31 70		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022		Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 4	
Numer identyfikacyjny REGON 00024636200000		6.03.2023 * Numer podpis			

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	Aktywa trwałe	4 669 746,19	4 613 093,06	A.	Fundusze	2 597 064,84	2 537 053,17
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Fundusz jednostki	24 197 575,32	25 496 886,67
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 669 746,19	4 613 093,06	II.	Wynik finansowy netto (+,-)	-21 600 510,48	-22 959 833,50
1.	Środki trwałe	4 669 746,19	4 613 093,06	1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	2.	Strata netto (-)	-21 600 510,48	-22 959 833,50
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	4 504 753,97	4 491 032,85	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	133 816,87	121 484,89	B.	Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	29 930,59	0,00	C.	Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 244,76	595,32	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 258 206,57	2 317 764,53
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	2 258 206,57	2 317 764,53
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	60 901,45	51 031,94
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	176 609,00	104 283,88
1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	638 159,68	686 684,36
2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 223 113,73	1 294 509,54
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	12 040,36	17 565,96
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	185 525,22	241 724,64	7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I.	Zapasy	16 788,32	31 189,84	8.	Fundusze specjalne	147 382,35	163 688,85
1.	Materiały	16 788,32	31 189,84	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	147 382,35	163 688,85
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	79 816,87	107 008,88				
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	16 993,13				

Aktywa		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		79 816,87	90 015,75
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe			
1. Środki pieniężne w kasie		76 341,35	91 520,73
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0,00	0,00
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		12 578,68	12 005,19
Suma aktywów		4 855 271,41	4 854 817,70

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNIEJA w Rzeszowie

mgr. Katarzyna Dobrzańska

Główny księgowy

2023 - 03 - 16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNIEJA w Rzeszowie

mgr. Jolanta Gęsińska

Kierownik jednostki

Suma pasywów

4 855 271,41

4 854 817,70

Pasywa

Stan na początek roku

Stan na koniec roku

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Specjalnych im. UNICEF Ofiar Katynia 1 35-209 Rzeszów w Rzeszowie NIP 813-21-85-756, tel. 17 748 31 70	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 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	222 279,75	357 100,60
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	222 279,75	357 100,60
B. Koszty działalności operacyjnej	21 892 211,27	23 603 256,90
I. Amortyzacja	227 795,82	206 610,87
II. Zużycie materiałów i energii	869 096,51	1 108 463,64
III. Usługi obce	136 749,48	216 319,09
IV. Podatki i opłaty	1 920,00	2 040,00
V. Wynagrodzenia	16 767 453,07	17 861 341,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 867 586,03	4 169 584,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 095,79	12 920,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	19 514,57	25 976,71
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-21 669 931,52	-23 246 156,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	69 413,69	396 842,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	69 413,69	396 842,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	100 040,53
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	100 040,53
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-21 600 517,83	-22 949 353,87
G. Przychody finansowe	7,35	623,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	7,35	623,25
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)	-21 600 510,48	-22 948 730,62
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	11 102,88
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-21 600 510,48	-22 959 833,50

GLÓWNA KSIĘGOWA

Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie

mgr Katarzyna Dobrzańska

Główny księgowy

2023-03-16

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 NIP 813-21-85-756, tel. 17 748 31 70	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	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)	21 783 474,66	24 197 575,32
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	21 346 474,54	23 358 491,93
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 346 474,54	23 358 491,93
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)	18 932 373,88	22 059 180,58
2. 1. Strata za rok ubiegły	18 675 415,55	21 600 510,48
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	256 958,33	458 670,10
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)	24 197 575,32	25 496 886,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-21 600 510,48	-22 959 833,50
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-21 600 510,48	-22 959 833,50
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	2 597 064,84	2 537 053,17

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie

mgr Katarzyna Dobrzańska

(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie

mgr Jadwiga Greszta

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	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
	1.01-31.12.2022
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 trwałe 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 trwałe będące własnością jest 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

GLÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie

mgr Katarzyna Dobrzańska

2023 -03- 1 6

DYREKTOR
Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie

mgr Jadwiga Greszta

1.6.	liczbą oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																									
	nie dotyczy																																									
1.7.	datę 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 pozyszek zagrożonych)																																									
	nie dotyczy																																									
1.8.	datę 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 wskazanych 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 wartościami otrzymanymi finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Wyodrębnienie (np. wg tytułów, rodzajów)</th> <th>Kwota na początek roku</th> <th>Kwota na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I.</td> <td>Czynne rozliczenia międzyokresowe</td> <td>12 578,63</td> <td>12 005,19</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Przeurządzenia</td> <td>3 073,63</td> <td>3 450,19</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Ubezpieczenia</td> <td>9 505,00</td> <td>8 555,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>II.</td> <td>Bierne rozliczenia międzyokresowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp	Wyodrębnienie (np. wg tytułów, rodzajów)	Kwota na początek roku	Kwota na koniec roku	I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe	12 578,63	12 005,19	1	Przeurządzenia	3 073,63	3 450,19	2	Ubezpieczenia	9 505,00	8 555,00									II.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1											
Lp	Wyodrębnienie (np. wg tytułów, rodzajów)	Kwota na początek roku	Kwota na koniec roku																																							
I.	Czynne rozliczenia międzyokresowe	12 578,63	12 005,19																																							
1	Przeurządzenia	3 073,63	3 450,19																																							
2	Ubezpieczenia	9 505,00	8 555,00																																							
II.	Bierne rozliczenia międzyokresowe	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 i pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym	
	1	Odpisy emerytalne	69 451,29	
	2	Odpisy rentowe	0,00	
	3	Nagrody jubileuszowe	246 821,64	
	4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	16 397,00	
		razem	332 669,93	
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	Wyłączone	Kwota w roku poprzednim	Kwota w roku obrotowym
	Przychody*			
	I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
	1			
	II	Przychody incydentalne, w tym***:	0,00	249 998,27
	1	Plac zabaw NIVEA	0,00	249 998,27
	Koszty*			
	I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
	1			
	II	Koszty incydentalne, w tym***:	0,00	245 836,79
	1	Plac zabaw Rudzka Szkoła	0,00	100 046,53
	2	Projekt Laboratoria przyszłości	0,00	60 000,00
	3	Projekt Aktywna tablica	0,00	43 706,26
	4	Remont dachu	0,00	42 084,00

24.	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
25.	inne informacje
	Srednioroczny stan zatrudnienia: 205 Stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty: 209,0
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GLÓWNA KSIĘGOWA

Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie

mgr Katarzyna Dobrzańska
(główny księgowy)

2023-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Zespołu Szkół Specjalnych
im. UNICEF w Rzeszowie

mgr Jolanta Greszta
(kierownik jednostki)