

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Liceum Ogólnokształcące ul. Kopernika 2 06-200 Maków Mazowiecki		<b>STAROSTWO POWIATOWE</b> <b>w Makowie Maz.</b> <b>KANCELARIA OGÓLNA</b> <b>WPLYNEŃ</b> <b>BILANS</b> jednostki budżetowej data: <b>24-03-2023</b> Liczba załączników: ..... podpis: ..... sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Powiat Makowski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000256640</b>				Wysłać bez pisma przewodniego 6A032EB95B7671CF 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	9 462 742,74	9 168 910,69	A Fundusz	9 101 472,37	8 775 639,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 153 006,54	13 094 954,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 462 742,74	9 168 910,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 051 534,17	-4 319 315,63
A.II.1 Środki trwałe	9 462 742,74	9 163 990,69	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 051 534,17	-4 319 315,63
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	9 452 961,26	9 156 024,33	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	9 781,48	7 966,36	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	521 206,18	508 575,41
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	4 920,00	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	521 206,18	508 575,41
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 184,29	42 884,34
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 008,00	13 952,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	121 341,34	135 561,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	199 876,60	212 524,79

Barbara Bańska  
(główny księgowy)

2023-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)  
6A032EB95B7671CF

Małgorzata Bugaj  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 158,05	0,04
B Aktywa obrotowe	159 935,81	115 303,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 092,86	2 491,67	D.II.8 Fundusze specjalne	147 637,90	103 852,65
B.I.1 Materiały	5 092,86	2 491,67	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	147 637,90	103 852,65
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	50 709,96	47 585,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 047,00	9 112,47			
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	49 662,96	38 473,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	104 132,99	65 226,69			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	104 132,99	65 226,69			
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			

Barbara Bańska  
(główny księgowy)

2023-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)  
6A032EB95B7671CF

Małgorzata Bugaj  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>9 622 678,55</b>	<b>9 284 214,52</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>9 622 678,55</b>	<b>9 284 214,52</b>

Barbara Bańska  
(główny księgowy)

2023-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)  
6A032EB95B7671CF


Małgorzata Bugaj  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
Barbara Bańska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)  
6A032EB95B7671CF

\_\_\_\_\_  
Małgorzata Bugaj  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Liceum Ogólnokształcące ul. Kopernika 2 06-200 Maków Mazowiecki Numer identyfikacyjny REGON <b>000256640</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>wariant porównawczy)</b> STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Mazowieckim KANCELARIA OGÓLNA WPEŁNIENIE 24-03-2023 sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Powiat Makowski Wysłać bez pisma przewodniego 17A2664190A1582A 	
--	--	---	--	---	--

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	25 034,00	76 042,40
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	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 ujemną)	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	25 034,00	76 042,40
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	4 088 958,44	4 398 995,30
B.I.	Amortyzacja	306 213,36	298 752,05
B.II.	Zużycie materiałów i energii	309 813,09	415 377,18
B.III.	Usługi obce	105 516,47	89 584,52
B.IV.	Podatki i opłaty	520,00	660,22
B.V.	Wynagrodzenia	2 706 046,18	2 886 388,49
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	650 007,74	691 946,94
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 841,60	10 285,90
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 000,00	6 000,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-4 063 924,44	-4 322 952,90
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	12 545,08	1 256,10
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	12 545,08	1 256,10

Barbara Bańska  
główny księgowy

2023-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj  
kierownik jednostki

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	215,52	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	215,52	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-4 051 594,88	-4 321 696,80
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	49,46	2 381,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	49,46	2 381,17
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-4 051 545,42	-4 319 315,63
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-4 051 545,42	-4 319 315,63

Barbara Bańska  
główny księgowy


2023-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj  
kierownik jednostki

Barbara Bańska  
główny księgowy

2023-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Liceum Ogólnokształcące ul. Kopernika 2 06-200 Maków Mazowiecki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Maz. KANCELARIA OGÓLNA Powiat Makowski data 14-04-2023	
Numer identyfikacyjny REGON  000256640		Wysłać bez pisma przewodniego F466B002AE1FE197 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	25 034,00	76 042,40	
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	25 034,00	76 042,40	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	4 088 947,19	4 398 995,30	
B.I. Amortyzacja	306 213,36	298 752,05	
B.II. Zużycie materiałów i energii	309 801,84	415 377,18	
B.III. Usługi obce	105 516,47	89 584,52	
B.IV. Podatki i opłaty	520,00	660,22	
B.V. Wynagrodzenia	2 706 046,18	2 886 386,49	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	650 007,74	691 946,94	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 841,60	10 285,90	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 000,00	6 000,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-4 063 913,19	-4 322 952,90	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	12 545,08	1 256,10	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	12 545,08	1 256,10	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	215,52	0,00	

Barbara Bańska  
główny księgowy

2023-04-14  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj  
kierownik jednostki



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	215,52	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-4 051 583,63	-4 321 696,80
G.	<b>Przychody finansowe</b>	49,46	2 381,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	49,46	2 381,17
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-4 051 534,17	-4 319 315,63
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-4 051 534,17	-4 319 315,63

Barbara Bańska  
główny księgowy

2023-04-14  
rok, miesiąc, dzień


Małgorzata Bugaj  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Bańska  
główny księgowy

2023-04-14  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Liceum Ogólnokształcące ul. Kopernika 2 06-200 Maków Mazowiecki	Zestawienie zmian w funduszu jednostki STAROSTWO POWIATOWE KANCELARIA OGÓLNA WPEŁNIENIE dn. 24-03-2023 Lp. _____ sporządzone przez _____ na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Makowski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000256640</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4B3D505C4F7A78A0 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 215 541,16	13 153 006,54	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 811 232,05	4 069 535,39	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 760 548,05	4 054 615,39	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	10 084,00	4 920,00	
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	40 600,00	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)	3 873 766,67	4 127 587,19	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 838 902,28	4 051 534,17	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	24 780,39	71 133,02	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 084,00	4 920,00	
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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 153 006,54	13 094 954,74	

Barbara Bańska  
główny księgowy

2023-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-4 051 534,17	-4 319 315,63
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 051 534,17	-4 319 315,63
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	9 101 472,37	8 775 639,11

Barbara Bańska  
główny księgowy

2023-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Bańska  
główny księgowy

2023-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj  
kierownik jednostki

data 24-03-2023

INFORMACJA DODATKOWA

Liczba .....  
liczba członków .....  
podpis .....



1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:										
1.1	nazwę jednostki <b>Liceum Ogólnokształcące im. Marii Curie-Skłodowskiej</b>										
1.2	siedzibę jednostki <b>Maków Mazowiecki</b>										
1.3	adres jednostki <b>ul. Kopernika 2</b>										
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Liceum realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oświatowego, zapewnia uczniom warunki uczenia się i pozyskiwania wiedzy, jak i praktyczne jej stosowanie. Zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych programów nauczania. Zdobytą wiedzę w LO umożliwia podjęcie studiów wyższych. Szkoła zapewnia pomoc psychologiczno-pedagogiczną, realizuje również program wychowawczo-profilaktyczny. Liceum kształtuje postawę obywatelską i umiłowanie Ojczyzny.										
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</b>										
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>NIE</b>										
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Zarządzenie Nr 20/2018 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości.</b> <b>I. Środki trwałe</b> na dzień bilansowy wycenia się w wartości <b>netto</b> , tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości. <b>II. Środki trwałe umarzone</b> są (z wyjątkiem grantów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w <b>ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych</b> <b>III. Wartości niematerialne i prawne</b> o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz stanowiące <b>pomoc dydaktyczne</b> (bez względu na wartość początkową), zwane <b>pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi</b> , finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. <b>IV. Odpisu aktualizującego należności</b> w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania <b>wyroku sądowego</b> . Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do należności.										
5.	inne informacje										
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>										
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.										
Nazwa grupy rodzajowej składnik aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2022 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2022 r.	Umorzenie wartości początkowej na 01.01.2022 r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2022 r.	Wartość netto na dzień 01.01.2022 r.	Wartość netto na dzień 31.12.2022 r.	
Grupa I Ilości i lokale	11 893 717,45			11 893 717,45	2 440 756,19	296 936,93		2 737 693,12	9 152 961,26	9 156 024,33	
Grupa III Kable i maszyny energetyczne	154 684,07			154 684,07	154 684,07			154 684,07			
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	87 699,00			87 699,00	87 699,00			87 699,00			
Grupa VII Środki transportowe	10 084,00			10 084,00	302,52	1 815,12		2 117,64	9 781,48	7 966,36	
Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie głazie inwalidnie sklasyfikowane	20 237,69			20 237,69	20 237,69			20 237,69			
<b>Razem</b>	<b>12 166 422,21</b>	<b>0,00</b>		<b>12 166 422,21</b>	<b>2 703 679,47</b>	<b>298 752,05</b>		<b>3 002 431,52</b>	<b>9 462 742,74</b>	<b>9 163 990,69</b>	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
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)																		
	Stan odpisów aktualizujących – należności																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Grupa należności</th> <th>Stan na 01.01.2022 r.</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenie</th> <th>Stan na 31.12.2022 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>należności za wyżywienie i naliczone odsetki (konto 290)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">Razem</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp	Grupa należności	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2022 r.	1	należności za wyżywienie i naliczone odsetki (konto 290)	0,00	0,00	0,00	0,00		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp	Grupa należności	Stan na 01.01.2022 r.	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2022 r.														
1	należności za wyżywienie i naliczone odsetki (konto 290)	0,00	0,00	0,00	0,00														
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00														
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
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																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
b)	powyżej 3 do 5 lat																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
c)	powyżej 5 lat																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
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																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	<b>Nie dotyczy</b>																		
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																		
	<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b> to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art 4 ust 4 uo) nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłacanej z góry prężymetry, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawnych, prognozy za media, itp. Poziom <b>istotności</b> ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce.																		
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	Polisa nr 912700164440 ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad, przedmiot gwarancji Rozbudowa i modernizacja budynku Liceum Ogólnokształcącego w Makowie Mazowieckim na okres od 13.09.2018 r. do 15.10.2024 r. na kwotę 74 295,44 zł																		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	<p><b>Łączna kwota: 3 545 319,79 w tym:</b></p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>Wynagrodzenia pracowników</td> <td>2 663 786,55</td> </tr> <tr> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td>199 876,60</td> </tr> <tr> <td>Pochodne od wynagrodzeń</td> <td>510 836,33</td> </tr> <tr> <td>Fundusz socjalny</td> <td>151 804,18</td> </tr> <tr> <td>Świadczenia z tytułu BHP</td> <td>2 275,33</td> </tr> <tr> <td>Pomoc zdrowotna</td> <td>3 050,00</td> </tr> <tr> <td>Szkolenia</td> <td>11 458,00</td> </tr> <tr> <td>Delegacje</td> <td>1 232,80</td> </tr> <tr> <td>Jednorazowe świadczenie na start</td> <td>1 000,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wynagrodzenia pracowników	2 663 786,55	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	199 876,60	Pochodne od wynagrodzeń	510 836,33	Fundusz socjalny	151 804,18	Świadczenia z tytułu BHP	2 275,33	Pomoc zdrowotna	3 050,00	Szkolenia	11 458,00	Delegacje	1 232,80	Jednorazowe świadczenie na start	1 000,00
Wynagrodzenia pracowników	2 663 786,55																		
Dodatkowe wynagrodzenie roczne	199 876,60																		
Pochodne od wynagrodzeń	510 836,33																		
Fundusz socjalny	151 804,18																		
Świadczenia z tytułu BHP	2 275,33																		
Pomoc zdrowotna	3 050,00																		
Szkolenia	11 458,00																		
Delegacje	1 232,80																		
Jednorazowe świadczenie na start	1 000,00																		
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																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2022 r.</th> <th>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2022</th> <th>Zwiększenie środków trwałych w 2022 r.</th> <th>Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2022 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Ogrodzenie nieruchomości LO</td> <td>0,00</td> <td>4 920,00</td> <td>0,00</td> <td>4 920,00</td> </tr> <tr> <td>Razem:</td> <td>0,00</td> <td>4 920,00</td> <td>0,00</td> <td>4 920,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2022 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2022	Zwiększenie środków trwałych w 2022 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2022 r.	1. Ogrodzenie nieruchomości LO	0,00	4 920,00	0,00	4 920,00	Razem:	0,00	4 920,00	0,00	4 920,00			
Lp.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2022 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2022	Zwiększenie środków trwałych w 2022 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2022 r.															
1. Ogrodzenie nieruchomości LO	0,00	4 920,00	0,00	4 920,00															
Razem:	0,00	4 920,00	0,00	4 920,00															
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																		
	<table border="1"> <tbody> <tr> <td><b>Przychody (760): wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku</b></td> <td><b>742,32</b></td> </tr> <tr> <td><b>książki do biblioteki</b></td> <td><b>513,78</b></td> </tr> <tr> <td><b>przychody łącznie:</b></td> <td><b>1 256,10</b></td> </tr> </tbody> </table>	<b>Przychody (760): wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku</b>	<b>742,32</b>	<b>książki do biblioteki</b>	<b>513,78</b>	<b>przychody łącznie:</b>	<b>1 256,10</b>												
<b>Przychody (760): wynagrodzenie płatnika składek ZUS i podatku</b>	<b>742,32</b>																		
<b>książki do biblioteki</b>	<b>513,78</b>																		
<b>przychody łącznie:</b>	<b>1 256,10</b>																		
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
„S”	

Barbara  
Bańska  
Wzrost: 160 cm, Ciężar ciała: 55 kg  
 Data: 2019-01-01  
 12 123 456 789  
 (główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata  
Bugaj  
Wzrost: 165 cm, Ciężar ciała: 60 kg  
 Data: 2018-03-15  
 987 654 321 010  
 (kierownik jednostki)