

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Państwowe Liceum Sztuk Plastycznych im. Erica Mendelssohna w Olsztynie 809 (1508) Partyzantów 85 10-527 Olsztyn Numer identyfikacyjny REGON: 001325595		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2022 r.		Adresat: Centrum Edukacji Artystycznej Warszawa	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 772 008,50	7 624 396,45	A. Fundusze	6 538 183,04	7 378 806,18
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 389 387,36	11 254 411,13
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 772 008,50	7 624 396,45	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 851 204,32	-3 875 604,95
I. Środki trwałe	6 646 612,09	7 499 000,04	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 834 288,00	1 834 288,00	2. Strata netto (-)	-3 851 204,32	-3 875 604,95
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 812 324,09	5 587 046,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	77 665,48	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	520 742,28	509 800,14
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	125 396,41	125 396,41	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	520 742,28	509 800,14
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 614,16	24 020,53
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	33 489,87	34 800,57
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	179 570,61	186 504,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	150,82	264,94

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	4 435,00	4 435,00
B. Aktywa obrotowe	286 916,82	264 209,87	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	282 481,82	259 774,87
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	282 481,82	259 774,87
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	199 498,45	169 356,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	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	199 498,45	169 356,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	87 418,37	94 853,87			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	87 418,37	94 853,87			
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	7 058 925,32	7 888 606,32	Suma pasywów	7 058 925,32	7 888 606,32

Główny Księgowy

Elwira Soltys

17-02-2023 12:11:17

Kierownik Jednostki

Aleksander Kuberski

17-02-2023 14:34:43

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Państwowe Liceum Sztuk Plastycznych im. Erica Mendelsohna w Olsztynie 809 (1508) Partyzantów 85 10-527 Olsztyn Numer identyfikacyjny REGON: 001325595	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2022 r.	Adresat: Centrum Edukacji Artystycznej Warszawa
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego		
Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Państwowe Liceum Sztuk Plastycznych im. Erica Mendelsohna w Olsztynie 809 (1508)
1.2	Siedziba jednostki	Olsztyn
1.3	Adres jednostki	Partyzantów 85 10-527 Olsztyn
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	prowadzenie kształcenia w zakresie plastyki
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Zasady (polityki) rachunkowości opisane zostały w Zarządzeniu Nr 9/2020 Dyrektora Państwowego Liceum Plastycznego im. Erica Mendelsohna w Olsztynie z dnia 21 grudnia 2020 roku. Zawierają one: ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych; metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego; wykaz ksiąg księgi głównej oraz zasady zdarzeń gospodarczych kont; opis systemu informatycznego programu księgowego; opis systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów, instrukcje obiegu i kontroli dowodów finansowo-księgowych, klasyfikacja zdarzeń w projektach finansowanych lub współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej. Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont. Sprawozdanie finansowe w jednostce sporządza się na dzień bilansowy, którym jest dzień zamknięcia kont rachunkowych tj. 31 grudnia. Sprawozdanie finansowe zawiera: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian funduszu jednostki oraz informacje dodatkowe. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym wykazuje się w walucie polskiej. Pomiar wyniku finansowego ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Pod datą 31 grudnia na stronie WN przenosi się: sumy poniesionych kosztów rodzajowych ujętych na kontach 400, 401-405 i 409, na stronie Ma ujmuje się: przychody ze sprzedaży produktów, przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne. Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki. Saldo WN- stratę netto, saldo Ma-zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto 800.

4.1 Metoda amortyzacji		
Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Amortyzacja środków trwałych powyżej 10 000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów		
Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	środki trwałe i wartości niematerialne i prawne- w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, rzeczowe składniki aktywów obrotowych- w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto; materiały (w tym zbiory biblioteczne-w bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto
2	wyceniane wg kosztu wytworzenia	środki trwałe w budowie- w bilansie pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej wartości
5	wyceniane wg wartości określonej w decyzji właściwego organu	środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, otrzymane bezpłatnie-w bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy trwałej utraty wartości
8	wyceniane wg wartości nominalnej	należności- w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizacyjnego należności; zobowiązania- w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty, fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa- w wartości nominalnej
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	książki i inne zbiory biblioteczne; odzież; meble i dywany; pomoce dydaktyczne; środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania ich do użytkowania
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	pozostałe środki trwałe, których wartość początkowa jest niższa niż 300 zł i okres użytkowania powyżej jednego roku ujmuje się w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując się w koszty pod datą zakupu
13	inne	nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury

5. Inne informacje		
Kod	Informacja	Dodatkowy opis

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)							
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1	Wartości niematerialne i prawne	42 289,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	8 946 993,72	0,00	1 041 322,27	0,00	0,00	1 041 322,27
1.1	Grunty	1 834 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 133 100,99	0,00	928 050,00	0,00	0,00	928 050,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	27 242,00	0,00	79 656,90	0,00	0,00	79 656,90
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	952 362,73	0,00	33 615,37	0,00	0,00	33 615,37
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Lp.	Rodzaj Wyszczególnienie	Zmniejszenia				Ogółem	
		Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 289,96
1	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 988 315,99
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 834 288,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 061 150,99
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 898,90
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985 978,10
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Lp.	Rodzaj Wyszczególnienie	Umorzenie					Stan/rok	Wartość netto	
		Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
1	Wartości niematerialne i prawne	42 289,96	0,00	0,00	0,00	0,00	42 289,96	0,00	0,00
1	Środki trwałe	2 300 381,63	0,00	155 318,95	33 615,37	0,00	2 489 315,95	6 646 612,09	7 499 000,04
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 834 288,00	1 834 288,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 320 776,90	0,00	153 327,53	0,00	0,00	1 474 104,43	4 812 324,09	5 587 046,56
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	27 242,00	0,00	1 991,42	0,00	0,00	29 233,42	0,00	77 665,48
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5	Inne środki trwałe	952 362,73	0,00	0,00	33 615,37	0,00	985 978,10	0,00	0,00
-----	--------------------	------------	------	------	-----------	------	------------	------	------

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:									
Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje					
1.1	Grunty	0,00	0,00						
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00						
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00						
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00						
1.4	Środki transportu	0,00	0,00						
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00						
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00						
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00						

1.3. Długoterminowe aktywa									
Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje						
1	niefinansowe	0,00	nie dotyczy						
2	finansowe	0,00	nie dotyczy						

1.4. Grunty użytkowane wieczysto									
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje						
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	nie dotyczy						

1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu									
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje						
1	Grunty	0,00	nie dotyczy						
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	nie dotyczy						
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	nie dotyczy						
4	Środki transportu	0,00	nie dotyczy						
5	Inne środki trwałe	0,00	nie dotyczy						

1.6. Papiery wartościowe									
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje					
1	Akcje i udziały	0,00	0,00						
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00						
3	Inne	0,00	0,00						

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)									
Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego			
1	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Łączna kwota:	0,00	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									
Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje		
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	nie dotyczy		
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty									
Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje						
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	nie dotyczy						
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	nie dotyczy						
c	powyżej 5 lat	0,00	nie dotyczy						
Łączna kwota:		0,00							

1.10. Informacja o kwocie 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									
Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje						
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00							
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00							

I.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)						
Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

I.12. Łączna kwota 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			
Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	nie dotyczy	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	0,00
3	Inne	nie dotyczy	0,00
4	Łączna kwota		0,00

I.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		
I.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
Kod	Czynne RMK	Kwota

I.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0,00

I.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	nie dotyczy

I.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	35 847,36	odprawa emerytalna
2	Nagrody jubileuszowe	15 013,97	nagrody jubileuszowe
3	Inne	5 649,00	fundusz zdrowotny dla nauczycieli 2553,00 zł; ekwiwalent za odzież roboczą dla pracowników obsługi 2874,00 zł; świadczenia bhp 222,00 zł.
4	Kwota razem	56 510,33	

I.16. Inne informacje			
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje	
1.16	Inne informacje	wartość kont 013: 934 934,95 zł; 014: 51 043,15 zł	

2		
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota

1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie dotyczy	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	131,00

2.5. Inne Informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	nie dotyczy	0,00

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	W ocenie kierownika jednostki pandemia Covid nie miała istotnego wpływu na wydatki szkoły. Wysoka inflacja spowodowała znaczący wzrost kosztów energii cieplnej oraz energii elektrycznej.

Główny Księgowy
Elwira Soltys
29-03-2023 09:33:47

Kierownik Jednostki
Aleksander Kuberski
29-03-2023 10:14:40

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		Adresat:	
Państwowe Liceum Sztuk Plastycznych im. Erica Mendelsohna w Olsztynie 809 (1508) Partyzantów 85 10-527 Olsztyn		Centrum Edukacji Artystycznej Warszawa	
Numer identyfikacyjny REGON: 001325595		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2022 r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 851 491,32	3 878 319,89	
I. Amortyzacja	153 327,53	155 318,95	
II. Zużycie materiałów i energii	396 696,85	271 671,77	
III. Usługi obce	168 336,09	137 192,22	
IV. Podatki i opłaty	3 944,32	0,00	
V. Wynagrodzenia	2 520 161,24	2 641 020,57	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	562 772,83	627 318,70	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 272,46	8 997,68	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	36 980,00	36 800,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 851 491,32	-3 878 319,89	

D. Pozostałe przychody operacyjne	287,00	2 714,94
I. Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	287,00	2 714,94
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 851 204,32	-3 875 604,95
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
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)	-3 851 204,32	-3 875 604,95
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)	-3 851 204,32	-3 875 604,95

Główny Księgowy

Elwira Sołtys

17-02-2023 12:12:49

Kierownik Jednostki

Aleksander Kuberski

17-02-2023 14:38:51

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Państwowe Liceum Sztuk Plastycznych im. Erica Mendelsohna w Olsztynie 809 (1508) Partyzantów 85 10-527 Olsztyn Numer identyfikacyjny REGON: 001325595	ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2022 r.	Adresat: Centrum Edukacji Artystycznej Warszawa	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 183 887,05	10 389 387,36
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 678 044,51	5 724 065,99
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 420 976,21	4 040 711,43
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		257 068,30	215 647,66
1.4. Środki na inwestycje		0,00	1 007 706,90
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	460 000,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 472 544,20	4 859 042,22
2.1. Strata za rok ubiegły		3 472 257,20	3 851 204,32
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		287,00	131,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	1 007 706,90
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)	10 389 387,36	11 254 411,13
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 851 204,32	-3 875 604,95
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 851 204,32	-3 875 604,95
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	6 538 183,04	7 378 806,18

Główny Księgowy

Elwira Sołtys

17-02-2023 12:15:41

Kierownik Jednostki

Aleksander Kuberski

17-02-2023 14:41:34