

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Janusza Korczaka w Łukowiu ul. Adama Antoniego Kryńskiego 10 21-400 Łuków	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Województwo Lubelskie
		Wysłać bez pisma przewodniego F03E4753FCBC4A82 
Numer identyfikacyjny REGON 000290239	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 261 388,73	4 833 462,89	A Fundusz	4 065 979,58	4 619 619,60
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 321 945,34	7 778 104,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 261 388,73	4 833 462,89	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 255 965,76	-3 158 485,21
A.II.1 Środki trwałe	4 062 441,73	4 833 462,89	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	644 680,00	644 680,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 255 965,76	-3 158 485,21
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 413 019,34	4 185 886,56	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 742,39	2 896,33	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	329 481,08	352 161,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	198 947,00	0,00	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	329 481,08	352 161,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 176,59	44 014,97
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 461,90	2 588,53
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 630,55	29 953,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	159 953,66	156 252,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Atkocińska

(główny księgowy)

SZKOŁA POLICEALNA
MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
im. Janusza Korczaka
21-400 Łuków
NIP 825-100-00-00
F03E4753FCBC4A82

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Anna Schtyszewska

(kierownik jednostki)

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)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	134 071,93	138 318,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 647,72	4 735,56	D.II.8 Fundusze specjalne	110 258,38	119 352,64
B.I.1 Materiały	6 599,81	4 735,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	110 258,38	119 352,64
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	4 047,91	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	81 266,13	75 988,26			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	14 138,36			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	92,07			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	81 266,13	61 757,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 158,08	57 594,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	42 158,08	57 594,81			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariola Atkonis
mgr Mariola Atkonis

(główny księgowy)

SZKOŁA POLICEAŁNA
- MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
im. Janusza Korczaka
2022-03-29
21-400 Łuków, ul. Wolności 10
NIP 825-100-000, REGON 14290231

(rok, miesiąc, dzień)

F03E4753FCBC4A82

DYREKTOR

Anna Szymczewska
mgr Anna Szymczewska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 395 460,66	4 971 781,52	Suma pasywów	4 395 460,66	4 971 781,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Martola Atkornis
mgr Martola Atkornis

(główny księgowy)

SJO BeSTia

SZKOŁA POLICEALNA
- MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
 ul. Janusza Korczaka
 21-400 Łuków ul. A A Kryńskiego 10
 NIP 825-10-11-00 REGON 000290239

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

F03E4753FCBC4A82

DYREKTOR

Aneta Soltyszevska
mgr Aneta Soltyszevska

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariola Atkonis
mgr Mariola Atkonis

(główny księgowy)

SJO BeSTia

SZKOŁA POLICEALNA
- MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
im. Janusza Korczaka
21-400 Łuków ul. A. A. Kryńskiego 10
NIP 825-10-42-365 REGON 000290239

2022-03-29 26 39

(rok, miesiąc, dzień)

F03E4753FCBC4A82

DYREKTOR

Aneta Sattyszevska
mgr Aneta Sattyszevska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Janusza Korczaka w Łukowie ul. Adama Antoniego Kryńskiego 10 21-400 Łuków	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Województwo Lubelskie	
Numer identyfikacyjny REGON 000290239		Wysłać bez pisma przewodniego F5B0B3E6C0ABFC9D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	253 857,25	290 021,80	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	147 198,23	165 806,44	
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	106 659,02	124 215,36	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 511 839,45	3 473 118,49	
B.I. Amortyzacja	233 219,72	58 543,63	
B.II. Zużycie materiałów i energii	459 890,32	584 001,75	
B.III. Usługi obce	130 116,66	92 710,84	
B.IV. Podatki i opłaty	4 843,38	8 365,36	
B.V. Wynagrodzenia	2 141 403,20	2 167 245,38	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	528 397,55	553 143,63	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 415,02	2 328,50	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 553,60	6 779,40	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 257 982,20	-3 183 096,69	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 326,95	24 382,91	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 326,95	24 382,91	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 065,93	177,74	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 główny księgowy
 mgr Mariola Alkonis

2022-05-04
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 mgr Anna Szmajewska
 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	1 065,93	177,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 256 721,18	-3 158 891,52
G.	Przychody finansowe	755,84	407,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	755,84	407,69
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 255 965,34	-3 158 483,83
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,42	1,38
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 255 965,76	-3 158 485,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariola Atkonis
mgr Mariola Atkonis

główny księgowy

SZKOŁA POLICEALNA
- MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
im. Janusza Korczaka
21-400 Łuków, ul. A. A. Kryńskiego 10
NIP 825-10-42-385 REGON 200290239
tel/fax 25 796 26 39

2022-05-04

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Anna Polyszewska
mgr Anna Polyszewska

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Martola
mgr Mariola Atkonis

główny księgowy

SZKOŁA POLICEALNA
- MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
im. Józefa Korczaka
21-400 Sukow. ul. A. A. Kryńskiego 10
NIP 825-10-42-065 REGON 300290239
tel/fax 25 798 26 39


2022-05-04

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Anna Sadowska
mgr Anna Sadowska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Janusza Korczaka w Łukowie ul. Adama Antoniego Kryńskiego 10 21-400 Łuków		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Województwo Lubelskie	
Numer identyfikacyjny REGON 000290239			Wysłać bez pisma przewodniego 8A57046FB8A3E4F4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 142 796,49	7 321 945,34
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 416 270,40	4 552 545,77
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		3 255 330,40	3 883 743,24
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		160 940,00	668 624,79
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		0,00	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	177,74
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 237 121,55	4 096 386,30
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2 963 513,66	3 255 965,76
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		107 561,54	124 748,34
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		160 940,00	668 624,79
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		5 106,35	47 047,41
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		7 321 945,34	7 778 104,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alcom
 mgr Mariola Alonis
 główny księgowy

SZKOŁA POLICEALNA
 MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
 im. Janusza Korczaka
 2022-05-04
 rok, miesiąc, dzień
 21-400 Łuków, ul. Adama Antoniego Kryńskiego 10
 NIP 825-10-42-365 REGON 000290239
 tel/fax 25 798 26 39

DYREKTOR
Anna
 mgr Anna Soltyszewska
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 255 965,76	-3 158 485,21
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 255 965,76	-3 158 485,21
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 065 979,58	4 619 619,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Atkonis
mgr Mariola Atkonis

główny księgowy

SZKOŁA POLICEALNA
- MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
im. Janusza Korczaka
21-400 Łuków, ul. A. A. Kryńskiego 10
NIP 825-10-42-365 REGON 000290239
tel/fax 25 798 26 39

2022-05-04

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Anna Kuczyńska
mgr Anna Kuczyńska

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Athronis
mgr Mariola Athronis

główny księgowy

PIKETA POLICEALNA
- MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
im. Janusza Korczaka
21-400 Łuków, ul. A.A. Kryńskiego 10
NIP 325-10-42-365 REGON 000290239
tel/fax 25 795 25 39


2022-05-04

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Anna Miryskewska
mgr Anna Miryskewska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Janusza Korczaka w Lukowie ul. Adama Antoniego Krynskiego 10 21-400 Lukow	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Województwo Lubelskie
Numer identyfikacyjny REGON 000290239		7D369EEB41E10F7E 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

SZKOŁA POLICEALNA
- MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
im. Janusza Korczaka
21-400 Łuków, ul. A. A. Kryńskiego 10
NIP 825-10-42-365 REGON 000290239
tel/fax 25 798 26 39

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariola Atkonis
(główny księgowy)

2022.05.04
rok mies. dzień

DYREKTOR

mgr Anna Sottus
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

SZKOŁA POLICEALNA
- MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
im. Janusza Korczaka
21-400 Łuków, ul. A.A. Kryńskiego 10
NIP 825-10-42-365 REGON 000290235
tel/fax 25 796 26 39

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariola Atkonis
mgr Mariola Atkonis
(główny księgowy)

2022.05.04

rok mies. dzień

DYREKTOR

Anna Styszevska
mgr Anna Styszevska
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Szkoła Policealna – Medyczne Studium Zawodowe im. Janusza Korczaka w Łukowie
1.2	siedzibę jednostki 21-400 Łuków, ul. Adama Antoniego Kryńskiego 10
1.3	adres jednostki 21-400 Łuków, ul. Adama Antoniego Kryńskiego 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Szkoła Policealna - Medyczne Studium Zawodowe im. Janusza Korczaka w Łukowie jest publiczną szkołą policealnego, która: 1) prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania; 2) przeprowadza rekrutację słuchaczy w oparciu o zasadę powszechnej dostępności; 3) zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach; 4) realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego i podstawę programową kształcenia w zawodach.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje rok 2021 i zostało sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na 31.12.2021
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) Metody wyceny aktywów i pasywów: 1. Wartości niematerialne i prawne przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia. 2. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia. 3. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. 4. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów (art. 28 ustawy o rachunkowości) 5. Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem przepisów ustawy o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 3. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 4. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a. książki i inne zbiory biblioteczne, b. środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c. odzież i umundurowanie, d. meble i dywany, e. pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale powyżej 500 zł i nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł.

	<p>7. Składniki majątkowe o wartości powyżej 100 zł, ale nie wyższej niż 500 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 100 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.</p> <p>8. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (metoda FIFO). Jednostka prowadzi ewidencję środków czystości i żywieniowych. Zakupione materiały (w tym paliwo, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.</p>
5.	inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Tabela II.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Tabela II.1.5
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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela II.1.14.
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela II.1.15.
1.16	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	Tabela II.2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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
	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mariała Atkaniś
 mgr. *Mariała Atkaniś*
 (główny księgowy)

2022. 05. 04
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Anna Sołtysewska
 mgr. *Anna Sołtysewska*
 (kierownik jednostki)

SZKOŁA POLICEALNA
 - MEDYCZNE STUDIUM ZAWODOWE
 im. Janusza Korczaka
 21-400 Łuków, ul. A.A. Kryńskiego 10
 NIP 825-10-42-365 REGON 000290239
 tel/fax 25 798 28 39

II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa brutto - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6 + 7)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9 + 10 + 11 + 12)	Wartość brutto - stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 - 13)
			Aktualizacja	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne zwiększenia		Sprzedaz	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	40 681,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 681,37
1.	Wartości niematerialne i prawne	40 681,37					0,00					0,00	40 681,37
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	12 562 732,95	0,00	720 929,22	829 564,79	7 316,19	1 557 810,20	0,00	92,08	829 564,79	38 007,00	867 663,87	13 252 879,28
2.	Razem środki trwałe	12 363 785,95	0,00	52 304,43	829 564,79	7 316,19	889 185,41	0,00	92,08	0,00	0,00	92,08	13 252 879,28
2.1.	Grunty, w tym:	644 680,00					0,00					0,00	644 680,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 387 099,22			829 564,79		829 564,79					0,00	10 216 664,01
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	168 459,01					0,00					0,00	168 459,01
2.4.	Środki transportu						0,00					0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	2 163 547,72		52 304,43		7 316,19	59 620,62		92,08			92,08	2 223 076,26
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	198 947,00		668 624,79			668 624,79			829 564,79	38 007,00	867 571,79	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00	0,00
	RAZEM	12 603 414,32	0,00	720 929,22	829 564,79	7 316,19	1 557 810,20	0,00	92,08	829 564,79	38 007,00	867 663,87	13 293 560,65
	w tym środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy pozycji I.1.6 oraz I.2.6 Zestawienia Zmian w Funduszu Jednostki)	X	X	X		X	X	X	X		X	X	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Mariola Arkonis

Główny księgowy / Skarbnik

04.05.2022
Data

DYREKTOR

mgr Anna Sołtyśzewska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

**II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych,
wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (16 + 17 + 18 + 19)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenie umorzenia (21+22+23+24)	Wartość netto - stan na koniec roku obrotowego (14 -15 + 20 - 25)
			Aktualizacja	Umorzenie za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne*	Inne		
1	2	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	40 681,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne	40 681,37					0,00					0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	8 301 344,22	0,00	118 164,25	0,00	0,00	118 164,25	0,00	92,08	0,00	0,00	92,08	4 833 462,89
2.	Razem środki trwałe	8 301 344,22	0,00	118 164,25	0,00	0,00	118 164,25	0,00	92,08	0,00	0,00	92,08	4 833 462,89
2.1.	Grunty, w tym:						0,00					0,00	644 680,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 974 079,88		56 697,57			56 697,57					0,00	4 185 886,56
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	163 716,62		1 846,06			1 846,06					0,00	2 896,33
2.4.	Środki transportu						0,00					0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	2 163 547,72		59 620,62			59 620,62		92,08			92,08	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00					0,00	0,00
	RAZEM	8 342 025,59	0,00	118 164,25	0,00	0,00	118 164,25	0,00	92,08	0,00	0,00	92,08	4 833 462,89
	w tym wartość umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nieodpłatnie otrzymane/przekazane (dotyczy pozycji I.1.6 oraz I.2.6 Zestawienia Zmian w Funduszu Jednostki)	X	X	X		X	X	X	X		X	X	X

Informacje wykazane w tej pozycji wynikają z obrotów i/lub sald następujących kont: 011, 013, 014, 016, 017, 020, 071, 072, 077.

***Przemieszczenie wewnętrzne**

- 1) przeniesienie środka trwałego z jednej grupy rodzajowej do innej grupy rodzajowej na skutek zmiany KST lub wystąpienia błędu,
- 2) przekazanie do użytkowania środka trwałego ze środków trwałych w budowie,
- 3) zakończenie ulepszenia środka trwałego,

*) przeniesienia środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami budżetowymi podległymi Samorządowi Województwa Lubelskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Mariola Atkonis
mgr Mariola Atkonis
Główny księgowy / Skarbnik

04.05.2022
Data

DYREKTOR
mgr Anna Sztyszevska
Aska
Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

II.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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 869,91			7 869,91
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
RAZEM		7 869,91	0,00	0,00	7 869,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Atkoria
Główny księgowy / Skarbnik

DYREKTOR

mgr Anna Soltyszewska

.....
Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

II.1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych poręczeń i gwarancji)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego usunięcia wad i usterek	6 642,00	221 400,00
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego usunięcia wad i usterek	12 083,47	805 564,80
3.			
4.			
5.			
RAZEM		18 725,47	1 026 964,80

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Mariola Ałkowiak
Główny księgowy / Skarbnik

DYREKTOR

mgr Anna Sołtyszewska

.....
Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

II.1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	32 430,86
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	
3.	Ekwiwalent za urlop	7 747,03
4.	Inne świadczenia pracownicze	149 027,31
RAZEM		189 205,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Mariola Atkonis

.....
Główny księgowy / Skarbnik

DYREKTOR

mgr Anna Sotuszczyńska

.....
Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

II.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 w roku obrotowym
1	2	3
1.	Ogółem koszt wytworzenia, w tym:	668 624,79
1.1.	odsetki	
1.2.	różnice kursowe	
	RAZEM	668 624,79

Informacje o kosztach poniesionych w danym roku obrotowym na wytworzenie środków trwałych, zarówno znajdujących się na dzień bilansowy w toku budowy, jak i przyjętych do użytkowania w roku obrotowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mariola Anonisz
.....
mgr Mariola Anonisz.....

Główny księgowy / Skarbnik

DYREKTOR

Anna Sotyszewska
.....
mgr Anna Sotyszewska.....

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu