

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania Koczała 77-220 Koczała		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: GMINA KOCZAŁA
Numer identyfikacyjny REGON 771270337			Wysłać bez pisma przewodniego C2973AB230C7482E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 331 638,79	1 275 298,55	A Fundusz	915 751,44	875 569,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 921 050,00	6 203 458,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 331 638,79	1 275 298,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 005 298,56	-5 327 889,60
A.II.1 Środki trwałe	1 331 638,79	1 275 298,55	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	205 840,00	205 840,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 005 298,56	-5 327 889,60
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	1 109 809,34	1 043 913,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	15 989,45	25 544,77	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	493 372,40	668 445,48
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	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	493 372,40	668 445,48
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 859,41	34 390,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 316,43	14 021,51
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	139 477,54	143 886,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	238 825,73	215 778,03

Paulina Kurys
(główny księgowy)

SJO BeSTia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kurys
Paulina Kurys

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

C2973AB230C7482E

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA

77-220 Koczała, ul. Szkolna 16

NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

Wiesława Lisek-Fronczak

(kierownik jednostki)

DYREKTOR ZESPÓŁU
Wiesława Lisek-Fronczak

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	77 485,05	268 715,96	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	600,02	181 739,07
B.I Zapasy	3 424,96	6 684,98	D.II.8 Fundusze specjalne	66 293,27	78 630,25
B.I.1 Materiały	608,93	608,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	66 293,27	78 630,25
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	2 816,03	6 076,05	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	29 981,38	33 676,04			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 773,87	4 301,52			
B.II.2 Należności od budżetów	57,51	57,51			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	26 150,00	29 317,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 078,71	228 354,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44 078,71	228 354,94			
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			

Paulina Kurys
(główny księgowy)

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesława Lisek-Fronczak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNA KSIĘGOWA

C2973AB230C7482E

ESPOL KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA

77-220 Koczała, ul. Szkolna 16

NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

DYREKTOR JEDNOSTKI
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Strona 2 z 4

Paulina Kurys

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.31

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 409 123,84	1 544 014,51	Suma pasywów	1 409 123,84	1 544 014,51

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krys
Paulina Kurys

Paulina Kurys
(główny księgowy)

SJO BeSTia

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA
77-220 Koczała, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2023-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

C2973AB230C7482E

DYREKTOR ZESPOŁU

W. Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

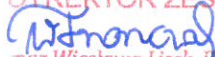

Paulina Kurys

Paulina Kurys
(główny księgowy)

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA
77-220 Koczała, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
C2973AB230C7482E

DYREKTOR ZESPOŁU


mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zespół Kształcenia i Wychowania Koczała 77-220 Koczała			GMINA KOCZAŁA	
Numer identyfikacyjny REGON 771270337			Wysłać bez pisma przewodniego E28DD2B38064C7C6 	
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
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		126 624,60	238 089,85
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		126 624,60	238 089,85
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 159 807,56	5 589 439,05
B.I.	Amortyzacja		69 047,82	69 527,52
B.II.	Zużycie materiałów i energii		567 040,14	619 843,67
B.III.	Usługi obce		170 327,94	243 865,12
B.IV.	Podatki i opłaty		4 328,00	4 743,00
B.V.	Wynagrodzenia		3 378 147,47	3 570 518,96
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		961 696,78	1 070 615,72
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		6 220,56	7 325,06
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 998,85	3 000,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 033 182,96	-5 351 349,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne		27 684,32	23 113,35
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		27 684,32	23 113,35

Paulina Kurys
główny księgowy
SJO BeSTia
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Paulina Kurys

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Wiesława Lisek-Fronczak
kierownik jednostki

DYREKTOR ZESPOŁU
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

E28DD2B38064C7C6

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.31

IP: 843-12-00-073, REGON 771270337

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 005 498,64	-5 328 235,85
G.	Przychody finansowe	200,08	346,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	200,08	346,25
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)	-5 005 298,56	-5 327 889,60
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)	-5 005 298,56	-5 327 889,60

Paulina Kurys
główny księgowy

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Wiesława Lisek-Fronczak
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Paulina Kurys

E28DD2B38064C7C6
ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA
77-220 Koszędko, ul. Piłsudskiego 1
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

DYREKTOR ZESPOŁU
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.31

Strona 2 z 3

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krys
Paulina Kurys

Paulina Kurys
główny księgowy

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA

77-220 Koczala, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR ZESPOŁU

W. Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania Koczała 77-220 Koczała	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: GMINA KOCZAŁA
Numer identyfikacyjny REGON 771270337		Wysłać bez pisma przewodniego EA4F6E361AEB82F7 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 582 874,36	5 921 050,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 997 276,25	5 546 226,38
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 997 276,25	5 546 226,38
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	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	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 734 091,57	5 260 988,57
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 580 208,78	5 005 298,56
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	153 882,79	255 690,01
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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)	5 921 050,00	6 203 458,63

Paulina Kurys
główny księgowy
GLÓWNA KSIĘGOWA
Kurys
Paulina Kurys

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

Wiesława Lisek-Fronczak
kierownik jednostki

SJO BeSTia

EA4F6E361AEB82F7
ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA

DYREKTOR ZESPOŁU
W. Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.31

tel/fax 59 857 42 75
NIP: 845-12-00-073, REGON 771270337

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 005 298,56	-5 327 889,60
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 005 298,56	-5 327 889,60
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	915 751,44	875 569,03

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ky9
Paulina Kurys

Paulina Kurys
główny księgowy

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA
77-220 Koczała, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR ZESPOŁU
W Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

KyS
Paulina Kurys

Paulina Kurys
główny księgowy

ZESPÓŁ WYSTĄPCENIA I WYCHOWANIA
77-230 Łęcząca, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-02-00-073, REGON 771270337

2023-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR ZESPOŁU

W Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Kształcenia i Wychowania w Koczale
1.2	siedzibę jednostki
	Koczała
1.3	adres jednostki
	77-220 Koczała ul. Szkolna 16
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	85.60.Z - Działalność wspomagająca edukację (PKD 2007)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe Zespołu Kształcenia i Wychowania w Koczale prowadzone są w programie komputerowym „FKB+ System Księgowości Budżetowej”, którego autorem jest firma: Systemy Komputerowe RADIX, mieszcząca się w Gdańsku, przy ulicy Piastowskiej, pod numerem 33. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Jednostka stosuje zasadę memoriałową. W księgach rachunkowych jednostki ujmowane są wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz obowiązujące ją koszty związane z tymi przychodami, dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszystkie dowody księgowe, które wpłynęły do ZKiW w Koczale do dnia 20 stycznia roku następnego, a dotyczą roku poprzedniego są księgowane pod datą 31 grudnia roku którego dotyczą. Po tej dacie, ww. dowody księgowane są w koszty roku bieżącego, chyba że w sposób istotny zniekształciłoby to wynik finansowy. Dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty (zasada kasowa). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w przypadku: 1) zakupu – według ceny nabycia, 2) ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku - według wartości godziwej, 3) otrzymania spadku lub darowizny - według wartości rynkowej na dzień nabycia, 4) otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jst. – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową stosując stawki z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (za wyjątkiem środków dydaktycznych, służących procesom dydaktyczno – wychowawczym w jednostce, które są umarzane w 100% w momencie przyjęcia do eksploatacji). Na dzień bilansowy wartość środków trwałych wycenia się w wartości netto, pomniejszając wartość środków trwałych o naliczone na dzień bilansowy umorzenie. Jednorazowemu umorzeniu i zaliczeniu bezpośrednio w koszty, w momencie przyjęcia do eksploatacji, podlegają takie składniki majątkowe, których wartość początkowa nie przekracza 10.000 zł oraz nie ujmuje się w księgach inwentarzowych wyposażenia, którego cena jednostkowa nie przekracza kwoty 1.000 zł. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, ujmuje się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Należności na dzień powstania ujmuje się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy - w wysokości wymagalnej zapłaty, powiększonej o naliczone odsetki ustawowe, z zachowaniem ostrożnej wyceny. Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w wartości nominalnej. Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych ujmuje się w księgach, w cenach zakupu. Rozlicza się ich zużycie metodą FIFO. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5.	inne informacje																	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienie 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																	
	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne</td> </tr> </table> Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.			Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne														
Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne																		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) stan na dzień 31 grudnia 2022 roku <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #cccccc;"> <th style="text-align: center;">Grupa środków trwałych (wg KŚT)</th> <th style="text-align: center;">Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego</th> <th style="text-align: center;">Uwagi</th> </tr> <tr style="background-color: #cccccc;"> <th style="text-align: center;">1</th> <th style="text-align: center;">2</th> <th style="text-align: center;">3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr style="background-color: #cccccc;"> <td>Razem:</td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>			Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi	1	2	3							Razem:		
Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi																
1	2	3																
Razem:																		

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																							
	Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Ilość</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td colspan="2">Razem:</td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </table>							Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	7																																											Razem:						
Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)																																																																		
				zwiększenia	zmniejszenia																																																																			
1	2	3	4	5	6	7																																																																		
Razem:																																																																								
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)																																																																							
	Odpisy aktualizujące wartość należności <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie wg grup należności</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początku roku obrachunkowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia (ze znakiem plus)</th> <th>wykorzystanie (ze znakiem minus)</th> <th>rozwiązaniu (ze znakiem minus)</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Należności z tytułu dostaw towarów i usług (umowy cywilno-prawne) - odsetki</td> <td align="right">0,00</td> <td align="right">0,23</td> <td align="right">0,00</td> <td align="right">0,00</td> <td align="right">0,23</td> </tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td> </td> <td align="right">Ogółem:</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td align="right">0,23</td> </tr> </table>							L.p.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początku roku obrachunkowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązaniu (ze znakiem minus)	1	2	3	4	5	6	7	1.	Należności z tytułu dostaw towarów i usług (umowy cywilno-prawne) - odsetki	0,00	0,23	0,00	0,00	0,23																Ogółem:					0,23																				
L.p.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początku roku obrachunkowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)																																																																		
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązaniu (ze znakiem minus)																																																																			
1	2	3	4	5	6	7																																																																		
1.	Należności z tytułu dostaw towarów i usług (umowy cywilno-prawne) - odsetki	0,00	0,23	0,00	0,00	0,23																																																																		
	Ogółem:					0,23																																																																		

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																			
	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązania</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td colspan="2">Razem:</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>						Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	1	2	3	4	5	6	7																						Razem:							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)																																														
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania																																															
1	2	3	4	5	6	7																																														
Razem:																																																				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																			
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																																			
	Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">wyszczególnienie</th> <th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</th> </tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> <th>RAZEM</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Emisja obligacji</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne zobowiązania finansowe</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Pozostałe zobowiązania finansowe</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem :</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>						Lp.	wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	1	2	3	4	5	6	1.	Kredyty i pożyczki					2.	Emisja obligacji					3.	Inne zobowiązania finansowe					4.	Pozostałe zobowiązania finansowe					Razem :					
Lp.	wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty																																																		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM																																															
1	2	3	4	5	6																																															
1.	Kredyty i pożyczki																																																			
2.	Emisja obligacji																																																			
3.	Inne zobowiązania finansowe																																																			
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe																																																			
Razem :																																																				
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																			
	<table border="1"> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>4</th> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td> </td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Emisja obligacji</td> <td> </td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne zobowiązania finansowe</td> <td> </td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Pozostałe zobowiązania finansowe</td> <td> </td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem :</td> <td> </td> </tr> </table>						Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 3 lat do 5 lat	1	2	4	1.	Kredyty i pożyczki		2.	Emisja obligacji		3.	Inne zobowiązania finansowe		4.	Pozostałe zobowiązania finansowe		Razem :																											
Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 3 lat do 5 lat																																																		
1	2	4																																																		
1.	Kredyty i pożyczki																																																			
2.	Emisja obligacji																																																			
3.	Inne zobowiązania finansowe																																																			
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe																																																			
Razem :																																																				

c)	powyżej 5 lat																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>powyżej 5 lat</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>4</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Kredyty i pożyczki</td><td></td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Emisja obligacji</td><td></td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Inne zobowiązania finansowe</td><td></td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Pozostałe zobowiązania finansowe</td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">Razem :</td><td></td></tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 5 lat	1	2	4	1.	Kredyty i pożyczki		2.	Emisja obligacji		3.	Inne zobowiązania finansowe		4.	Pozostałe zobowiązania finansowe		Razem :					
Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 5 lat																							
1	2	4																							
1.	Kredyty i pożyczki																								
2.	Emisja obligacji																								
3.	Inne zobowiązania finansowe																								
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe																								
Razem :																									
1.10.	kwota 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																								
	Zobowiązania z tytułu leasingu <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota zobowiązania</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości</td><td></td></tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	1	2	3	1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości																
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania																							
1	2	3																							
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości																								
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</th><th>Kwota zobowiązania</th><th>Kwota zabezpieczenia</th><th>Rodzaj zabezpieczenia</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td></td><td></td><td>Hipoteka</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td>Zastaw</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td>Weksel</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td>inne</td></tr> <tr> <td>Razem</td><td></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia				Hipoteka				Zastaw				Weksel				inne	Razem			
Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia																						
			Hipoteka																						
			Zastaw																						
			Weksel																						
			inne																						
Razem																									

1.12.	łącną 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																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego</th> <th>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>				Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia									Razem			
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia																	
Razem																				
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>2.</td> <td>3.</td> <td>4.</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.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1.	2.	3.	4.								
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																	
1.	2.	3.	4.																	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>2.</td> <td>3.</td> <td>4.</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.								
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																	
1.	2.	3.	4.																	

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>wartość</th> <th>uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</td> <td>3 591 836,62</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Wynagrodzenie ogółem:</td> <td>3 420 695,28 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Wynagrodzenie w tytułu umów o pracę</td> <td>3 041 336,76 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td>238 449,97 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Nagrody</td> <td>50 983,96 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>43 452,61 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>46 471,98 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</td> <td>171 141,34 zł</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi	1.	2.	3.	4.	1.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	3 591 836,62		Wynagrodzenie ogółem:		3 420 695,28 zł			Wynagrodzenie w tytułu umów o pracę	3 041 336,76 zł			Dodatkowe wynagrodzenie roczne	238 449,97 zł			Nagrody	50 983,96 zł			Nagrody jubileuszowe	43 452,61 zł			Odprawy emerytalne	46 471,98 zł		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		171 141,34 zł	
Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	3 591 836,62																																										
Wynagrodzenie ogółem:		3 420 695,28 zł																																										
	Wynagrodzenie w tytułu umów o pracę	3 041 336,76 zł																																										
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	238 449,97 zł																																										
	Nagrody	50 983,96 zł																																										
	Nagrody jubileuszowe	43 452,61 zł																																										
	Odprawy emerytalne	46 471,98 zł																																										
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		171 141,34 zł																																										
1.16.	inne informacje																																											
2.																																												
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.	1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																											
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>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.	1	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	Wartość	Uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																											
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.	1	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości																														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości																																											
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																																											
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 *Kp*
Paulina Kurys

Paulina Kurys
(główny księgowy)

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA
77-220 Koczała, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

W. Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Opółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Opółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Opółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne				Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 823,11				0,00				0,00	17 823,11	17 823,11								
2.	ŚRODKI TRWAŁE	3 072 850,79								0,00	3 085 313,79	1 864 895,12		69 527,52	0,00	69 527,52		1 934 422,64	1 331 638,79	1 275 298,55
1)	Grunt	205 840,00				0,00				0,00	205 840,00	0,00		0,00		0,00		0,00	205 840,00	205 840,00
2)	Budynki i lokale	2 551 824,73				0,00				0,00	2 551 824,73	1 544 170,50		61 433,76		61 433,76		1 605 604,26	1 007 654,23	946 220,47
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	239 834,83				0,00				0,00	239 834,83	137 378,72		4 762,80		4 762,80		142 141,52	102 155,11	97 093,31
4)	Kotły i maszyny energetyczne	17 077,56				0,00				0,00	17 077,56	15 539,16		1 195,32		1 195,32		16 734,48	1538,40	343,08
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty dla przemysłu gastronomicznego	17 796,99				0,00				0,00	17 796,99	3 250,00				1 560,00		4 810,00	14 451,05	12 986,99
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	32 859,11		12 463,00		12 463,00				0,00	45 433,11	32 610,81		0,00		0,00		32 610,81	0,00	12 214,70
7)	Urządzenia techniczne	440,00				0,00				0,00	440,00	440,00		0,00		0,00		440,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	7177,57				0,00				0,00	7 177,57	7 177,57		0,00		0,00		7 177,57	0,00	0,00
RAZEM:		3 090 672,90	0,00	12 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 103 136,90	1 882 718,23	0,00	69 527,52	0,00	69 527,52	0,00	1 934 422,64	1 331 638,79	1 275 298,55

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań
na dzień 31.12.2022 r.

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Zespół Kształcenia i Wychowania w Koczale

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa i nr dokumentu	Kwota
Nazwa jednostki powiązanej: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koczale			37 018,60
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	użytkowanie lokalu	2 866,60
		Nota Księgowa nr 4/2022	183,67
		Nota Księgowa nr 5/2022	96,36
		Nota Księgowa nr 9/2022	216,13
		Nota Księgowa nr 10/2022	97,59
		Nota Księgowa nr 15/2022	97,59
		Nota Księgowa nr 16/2022	202,31
		Nota Księgowa nr 18/2022	284,42
		Nota Księgowa nr 19/2022	97,59
		Nota Księgowa nr 26/2022	176,97
		Nota Księgowa nr 27/2022	97,59
		Nota Księgowa nr 38/2022	65,84
		Nota Księgowa nr 39/2022	38,03
		Nota Księgowa nr 45/2022	197,52
		Nota Księgowa nr 46/2022	208,78
		Nota Księgowa nr 56/2022	65,84
		Nota Księgowa nr 58/2022	58,90
		Nota Księgowa nr 64/2022	106,09
		Nota Księgowa nr 65/2022	222,50
		Nota Księgowa nr 73/2022	106,09
		Nota Księgowa nr 74/2022	246,79
		dożywianie dzieci i podopiecznych	34 152,00
		Nota Księgowa nr 1/2022	1 494,00
		Nota Księgowa nr 2/2022	187,50
		Nota Księgowa nr 7/2022	621,00
		Nota Księgowa nr 8/2022	125,00
		Nota Księgowa nr 13/2022	3 496,50
		Nota Księgowa nr 14/2022	287,50
		Nota Księgowa nr 20/2022	2 601,00
		Nota Księgowa nr 21/2022	250,00
		Nota Księgowa nr 24/2022	250,00
		Nota Księgowa nr 25/2022	2 785,50
		Nota Księgowa nr 28/2022	50,00
		Nota Księgowa nr 29/2022	50,00
		Nota Księgowa nr 30/2022	1 183,50
		Nota Księgowa nr 31/2022	1 408,50
		Nota Księgowa nr 35/2022	54,00
		Nota Księgowa nr 36/2022	187,50
		Nota Księgowa nr 37/2022	2 655,00
		Nota Księgowa nr 48/2022	1 008,00
		Nota Księgowa nr 49/2022	2 034,00
		Nota Księgowa nr 50/2022	678,00
		Nota Księgowa nr 53/2022	570,00
		Nota Księgowa nr 54/2022	1 029,00
		Nota Księgowa nr 55/2022	2 616,00
		Nota Księgowa nr 61/2022	666,00
		Nota Księgowa nr 62/2022	1 050,00
		Nota Księgowa nr 63/2022	2 736,00
		Nota Księgowa nr 70/2022	672,00
		Nota Księgowa nr 71/2022	1 102,50

		Nota Księgowa nr 72/2022	2 304,00
Nazwa jednostki powiązanej: Urząd Gminy w Koczale			3 312,87
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	usługi cateringowe	3 312,87
		Nota Księgowa nr 44/2022	3 000,00
		Nota Księgowa nr 69/2022	312,87

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Lp.	Wyszczególnienie	nazwa i nr dokumentu	Kwota
Nazwa jednostki powiązanej: Zakład Gospodarki Komunalnej w Koczale			248 665,04
1.	Zabowiązania z tytułu dostaw i usług	Nota księgowa nr 003/01/2022/ZGK	14 305,52
	dostawa energii cieplnej oraz wody	Nota księgowa nr 004/01/2022/ZGK	8 215,78
		Nota księgowa nr 003/02/2022/ZGK	19 037,10
		Nota księgowa nr 004/02/2022/ZGK	6 957,06
		Nota księgowa nr 003/03/2022/ZGK	17 968,48
		Nota księgowa nr 004/03/2022/ZGK	7 357,70
		Nota księgowa nr 003/04/2022/ZGK	13 535,34
		Nota księgowa nr 004/04/2022/ZGK	6 135,74
		Nota księgowa nr 003/05/2022/ZGK	7 228,22
		Nota księgowa nr 004/05/2022/ZGK	3 513,86
		Nota księgowa nr 003/06/2022/ZGK	6 471,66
		Nota księgowa nr 004/06/2022/ZGK	2 393,42
		Nota księgowa nr 003/07/2022/ZGK	11 766,86
		Nota księgowa nr 004/07/2022/ZGK	5 228,80
		Nota księgowa nr 003/08/2022/ZGK	12 367,48
		Nota księgowa nr 004/08/2022/ZGK	5 178,20
		Nota księgowa nr 003/09/2022/ZGK	15 177,18
		Nota księgowa nr 004/09/2022/ZGK	6 774,98
		Nota księgowa nr 003/10/2022/ZGK	13 974,50
		Nota księgowa nr 004/10/2022/ZGK	4 780,72
		Nota księgowa nr 003/11/2022/ZGK	18 536,26
		Nota księgowa nr 004/11/2022/ZGK	7 184,66
		Nota księgowa nr 004/12/2022/ZGK	25 121,12
		Nota księgowa nr 005/12/2022/ZGK	9 454,40
Nazwa jednostki powiązanej: Urząd Gminy w Koczale			0,00
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
	usługa transportowa		

III. Arkusz wzajemnych rozliczeń z Zestawienia Zmian w Funduszu

Nazwa jednostki powiązanej: Urząd Gminy w Koczale	0,00
--	-------------

Nieodpłatnie otrzymanie środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa środka trwałego	Nazwa i numer dokumentu	Kwota
1.			

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ky5
Paulina Kurys

Zatwierdził:

DYREKTOR ZESPÓŁU
Wronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Kształcenia i Wychowania Koczała 77-220 Koczała	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: GMINA KOCZAŁA
Numer identyfikacyjny REGON 771270337		Wysłać bez pisma przewodniego D65BBDC4729C55AC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 331 638,79	1 274 574,27	A Fundusz	915 751,44	875 569,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 921 050,00	6 203 458,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 331 638,79	1 274 574,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 005 298,56	-5 327 889,60
A.II.1 Środki trwałe	1 331 638,79	1 274 574,27	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	205 840,00	205 840,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 005 298,56	-5 327 889,60
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	1 109 809,34	1 043 612,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	15 989,45	25 121,49	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	493 372,40	667 721,20
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	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	493 372,40	667 721,20
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 859,41	33 764,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 316,43	14 021,51
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	139 477,54	143 886,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	238 825,73	215 778,03

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Paulina Kurys

Paulina Kurys
(główny księgowy)

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA

77-220 Koczała, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D65BBDC4729C55AC Korekta nr 1

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	77 485,05	268 715,96	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	600,02	181 640,07
B.I Zapasy	3 424,96	6 684,98	D.II.8 Fundusze specjalne	66 293,27	78 630,25
B.I.1 Materiały	608,93	608,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	66 293,27	78 630,25
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	2 816,03	6 076,05	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	29 981,38	33 676,04			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 773,87	4 301,29			
B.II.2 Należności od budżetów	57,51	57,51			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	26 150,00	29 317,24			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	44 078,71	228 354,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	44 078,71	228 354,94			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krys
Paulina Kurys

Paulina Kurys
(główny księgowy)

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA

77-220 Koczała, ul. Szkolna 1b
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

W. Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 409 123,84	1 543 290,23	Suma pasywów	1 409 123,84	1 543 290,23

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krys
Paulina Kurys

Paulina Kurys
(główny księgowy)

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA

77-220 Koczala, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75

NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

DYREKTOR ZESPOŁU

W. Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Wiesława Lisek-Fronczak
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D65BBDC4729C55AC Korekta nr 1

GLÓWNA KSIĘGOWA

K⁹
Paulina Kurys

Paulina Kurys
(główny księgowy)

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA

77-220 Koczała, ul. Szkolna 10
t. i fax 59 857 42 75
NIP: 63-12-00-073, REGON 771270337

DYREKTOR ZESPOŁU
W. Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

2023-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Wiesława Lisek-Fronczak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Kształcenia i Wychowania w Koczale
1.2	siedzibę jednostki
	Koczała
1.3	adres jednostki
	77-220 Koczała ul. Szkolna 16
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	85.60.Z - Działalność wspomagająca edukację (PKD 2007)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe Zespołu Kształcenia i Wychowania w Koczale prowadzone są w programie komputerowym „FKB+ System Księgowości Budżetowej”, którego autorem jest firma: Systemy Komputerowe RADIX, mieszcząca się w Gdańsku, przy ulicy Piastowskiej, pod numerem 33. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Jednostka stosuje zasadę memoriałową. W księgach rachunkowych jednostki ujmowane są wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz obowiązujące ją koszty związane z tymi przychodami, dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszystkie dowody księgowe, które wpłynęły do ZKiW w Koczale do dnia 20 stycznia roku następnego, a dotyczą roku poprzedniego są księgowane pod datą 31 grudnia roku którego dotyczą. Po tej dacie, ww. dowody księgowane są w koszty roku bieżącego, chyba że w sposób istotny zniekształciłoby to wynik finansowy. Dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty (zasada kasowa). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w przypadku: 1) zakupu – według ceny nabycia, 2) ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku - według wartości godziwej, 3) otrzymania spadku lub darowizny - według wartości rynkowej na dzień nabycia, 4) otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jst. – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową stosując stawki z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (za wyjątkiem środków dydaktycznych, służących procesom dydaktyczno – wychowawczym w jednostce, które są umarzane w 100% w momencie przyjęcia do eksploatacji). Na dzień bilansowy wartość środków trwałych wycenia się w wartości netto, pomniejszając wartość środków trwałych o naliczone na dzień bilansowy umorzenie. Jednorazowemu umorzeniu i zaliczeniu bezpośrednio w koszty, w momencie przyjęcia do eksploatacji, podlegają takie składniki majątkowe, których wartość początkowa nie przekracza 10.000 zł oraz nie ujmuje się w księgach inwentarzowych wyposażenia, którego cena jednostkowa nie przekracza kwoty 1.000 zł. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, ujmuje się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Należności na dzień powstania ujmuje się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy - w wysokości wymagalnej zapłaty, powiększonej o naliczone odsetki ustawowe, z zachowaniem ostrożnej wyceny. Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w wartości nominalnej. Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych ujmuje się w księgach, w cenach zakupu. Rozlicza się ich zużycie metodą FIFO. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

5.	inne informacje																	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienie 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																	
	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne</td> </tr> </table> Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.			Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne														
Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne																		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) stan na dzień 31 grudnia 2022 roku <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #cccccc;"> <th style="text-align: center;">Grupa środków trwałych (wg KŚT)</th> <th style="text-align: center;">Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego</th> <th style="text-align: center;">Uwagi</th> </tr> <tr style="background-color: #cccccc;"> <th style="text-align: center;">1</th> <th style="text-align: center;">2</th> <th style="text-align: center;">3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>Razem:</td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>			Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi	1	2	3							Razem:		
Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi																
1	2	3																
Razem:																		

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
------	--

Odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Razem:				

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
------	---

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	pow.	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem:						

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
------	---

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
0	205 840,00			205 840,00
Razem:	205 840,00			205 840,00

1.6.

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem:						

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)

Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początku roku obrachunkowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązaniu (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw towarów i usług (umowy cywilno-prawne) - odsetki	0,00	0,23	0,00	0,00	0,23
	Ogółem:					0,23

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																			
	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązania</th> </tr> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> </tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td colspan="2">Razem:</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>						Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	1	2	3	4	5	6	7																						Razem:							
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)																																														
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania																																															
1	2	3	4	5	6	7																																														
Razem:																																																				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																			
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																																			
	Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">wyszczególnienie</th> <th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</th> </tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> <th>RAZEM</th> </tr> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Emisja obligacji</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne zobowiązania finansowe</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Pozostałe zobowiązania finansowe</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem :</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>						Lp.	wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	1	2	3	4	5	6	1.	Kredyty i pożyczki					2.	Emisja obligacji					3.	Inne zobowiązania finansowe					4.	Pozostałe zobowiązania finansowe					Razem :					
Lp.	wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty																																																		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM																																															
1	2	3	4	5	6																																															
1.	Kredyty i pożyczki																																																			
2.	Emisja obligacji																																																			
3.	Inne zobowiązania finansowe																																																			
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe																																																			
Razem :																																																				
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																			
	<table border="1"> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> </tr> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td> </td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Emisja obligacji</td> <td> </td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Inne zobowiązania finansowe</td> <td> </td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Pozostałe zobowiązania finansowe</td> <td> </td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem :</td> <td> </td> </tr> </table>						Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 3 lat do 5 lat	1	2	4	1.	Kredyty i pożyczki		2.	Emisja obligacji		3.	Inne zobowiązania finansowe		4.	Pozostałe zobowiązania finansowe		Razem :																											
Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 3 lat do 5 lat																																																		
1	2	4																																																		
1.	Kredyty i pożyczki																																																			
2.	Emisja obligacji																																																			
3.	Inne zobowiązania finansowe																																																			
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe																																																			
Razem :																																																				

c)	powyżej 5 lat																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>powyżej 5 lat</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>4</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Kredyty i pożyczki</td><td></td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Emisja obligacji</td><td></td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Inne zobowiązania finansowe</td><td></td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Pozostałe zobowiązania finansowe</td><td></td></tr> <tr> <td colspan="2">Razem :</td><td></td></tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 5 lat	1	2	4	1.	Kredyty i pożyczki		2.	Emisja obligacji		3.	Inne zobowiązania finansowe		4.	Pozostałe zobowiązania finansowe		Razem :					
Lp.	Wyszczególnienie	powyżej 5 lat																									
1	2	4																									
1.	Kredyty i pożyczki																										
2.	Emisja obligacji																										
3.	Inne zobowiązania finansowe																										
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe																										
Razem :																											
1.10.	kwota 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																										
	Zobowiązania z tytułu leasingu <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota zobowiązania</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości</td><td></td></tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	1	2	3	1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości																
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania																									
1	2	3																									
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości																										
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku</th><th>Kwota zobowiązania</th><th>Kwota zabezpieczenia</th><th>Rodzaj zabezpieczenia</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td></td><td></td><td>Hipoteka</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td>Zastaw</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td>Weksel</td></tr> <tr> <td></td><td></td><td></td><td>inne</td></tr> <tr> <td>Razem</td><td></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>			Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia				Hipoteka				Zastaw				Weksel				inne	Razem			
Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia																								
			Hipoteka																								
			Zastaw																								
			Weksel																								
			inne																								
Razem																											

1.12.	łącną 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																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego</th> <th>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>				Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia									Razem			
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia																	
Razem																				
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>2.</td> <td>3.</td> <td>4.</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.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1.	2.	3.	4.								
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																	
1.	2.	3.	4.																	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>2.</td> <td>3.</td> <td>4.</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.								
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																	
1.	2.	3.	4.																	

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>wartość</th> <th>uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</td> <td>3 591 836,62</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Wynagrodzenie ogółem:</td> <td>3 420 695,28 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Wynagrodzenie w tytułu umów o pracę</td> <td>3 041 336,76 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td>238 449,97 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Nagrody</td> <td>50 983,96 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>43 452,61 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>46 471,98 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń</td> <td>171 141,34 zł</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi	1.	2.	3.	4.	1.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	3 591 836,62		Wynagrodzenie ogółem:		3 420 695,28 zł			Wynagrodzenie w tytułu umów o pracę	3 041 336,76 zł			Dodatkowe wynagrodzenie roczne	238 449,97 zł			Nagrody	50 983,96 zł			Nagrody jubileuszowe	43 452,61 zł			Odprawy emerytalne	46 471,98 zł		Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		171 141,34 zł	
Lp.	Wyszczególnienie	wartość	uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	3 591 836,62																																										
Wynagrodzenie ogółem:		3 420 695,28 zł																																										
	Wynagrodzenie w tytułu umów o pracę	3 041 336,76 zł																																										
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	238 449,97 zł																																										
	Nagrody	50 983,96 zł																																										
	Nagrody jubileuszowe	43 452,61 zł																																										
	Odprawy emerytalne	46 471,98 zł																																										
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń		171 141,34 zł																																										
1.16.	inne informacje																																											
2.																																												
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.	1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																											
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>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.	1	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	Wartość	Uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																											
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> <th>Uwagi</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1.	2.	3.	4.	1	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości																														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																																									
1.	2.	3.	4.																																									
1	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości																																											
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																																											
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

PKS
Paulina Kurys

Paulina Kurys
(główny księgowy)

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA

77-220 Koczała, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2023.04.26
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ZESPOŁU

W. Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	przenieszenie		zbyte	likwidacja	inne				Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	17 823,11				0,00				0,00	17 823,11	17 823,11		0,00		0,00		17 823,11	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	3 072 850,79								0,00	3 085 313,79	1 741 212,00		69 527,52				1 810 739,52	1 331 638,79	1 274 574,27
1)	Grunty	205 840,00				0,00				0,00	205 840,00	0,00		0,00		0,00		0,00	205 840,00	205 840,00
2)	Buildynki i lokale	2 551 824,73				0,00				0,00	2 551 824,73	1 544 170,50		61 433,76		61 433,76		1 605 604,26	1 007 654,23	946 220,47
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	239 834,83				0,00				0,00	239 834,83	137 079,72		4 762,80		4 762,80		142 442,52	102 155,11	97 992,31
4)	Kotły i maszyny energetyczne	17 077,56				0,00				0,00	17 077,56	15 539,16		1 195,32		1 195,32		16 734,48	1538,40	343,08
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty dla przemysłu gastronomicznego	17 796,99				0,00				0,00	17 796,99	3 345,94		2 135,64		2 135,64		5 481,58	14 451,05	12 315,41
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	32 859,11	12 463,00			12 463,00				0,00	45 322,11	32 859,11		0,00		0,00		32 859,11	0,00	12 463,00
7)	Urządzenia techniczne	440,00				0,00				0,00	440,00	440,00		0,00		0,00		440,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt inżynierski i nieklasyfikowane	7177,57				0,00				0,00	7 177,57	7 177,57		0,00		0,00		7 177,57	0,00	0,00
RAZEM:		3 090 673,90	0,00	12 463,00	0,00	12 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 103 136,90	1 759 035,11		69 527,52	0,00	69 527,52	0,00	1 828 562,63	1 331 638,79	1 274 574,27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Zespół Kształcenia i Wychowania			GMINA KOCZAŁA	
Koczała				
77-220 Koczała		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			18BE4B616A94C183	
771270337				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 582 874,36	5 921 050,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 997 276,25	5 546 226,38
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		4 997 276,25	5 546 226,38
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
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		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	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 734 091,57	5 263 817,75
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		4 580 208,78	5 005 298,56
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		153 882,79	258 519,19
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
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)		5 921 050,00	6 203 458,63

Paulina Kurys
główny księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Paulina Kurys

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA
77-220 Koczała, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR ZESPOŁU
mgr Wiesława Lisek-Fronczak
Wiesława Lisek-Fronczak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 005 298,56	-5 327 889,60
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 005 298,56	-5 327 889,60
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	915 751,44	875 569,03

GŁÓWNA KSIĘGOWA

PKS
Paulina Kurys

Paulina Kurys
główny księgowy

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA
77-220 Koczała, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR ZESPOŁU

W. Fronczak
mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

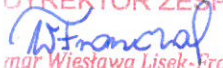

Paulina Kurys

Paulina Kurys
główny księgowy

ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA
77-220 Koczała, ul. Szkolna 16
tel./fax 59 857 42 75
NIP: 843-12-00-073, REGON 771270337

2023-04-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR ZESPOŁU


mgr Wiesława Lisek-Fronczak

Wiesława Lisek-Fronczak
kierownik jednostki

