

Oświadczam, że:

1. Sprawozdanie

Zespół Szkół w Parchowie
(nazwa jednostki)

z siedzibą w Parchowie ul. Kartuska 19 A za rok 2022

na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat - zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia

06.03.2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

Kierownik jednostki

ZESPÓŁ SZKÓŁ W PARCZOWIE

tel. (0-59) 821 44 67

Zestawienie sald i obrotów
Szablon: P: Pełny zestaw danych
dane za okres od: 01.01.2022 do: 31.12.2022

Data wydruku: 07.03.2023

Lp.	Konto	Bilans otwarcia		Stan na początek okr.		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo końcowe	Suma sald analityk	
		Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct	Dt	Ct		Dt	Ct
1	011	9 093 416,53	0,00	9 093 416,53	0,00	105 370,00	233 630,00	9 198 786,53	233 630,00	8 965 156,53	8 965 156,53	0,00
2	013	1 223 450,69	0,00	1 223 450,69	0,00	66 430,03	0,00	1 289 880,72	0,00	1 289 880,72	1 289 880,72	0,00
3	014	232 415,73	0,00	232 415,73	0,00	32 112,55	0,00	264 528,28	0,00	264 528,28	264 528,28	0,00
4	020	13 614,74	0,00	13 614,74	0,00	0,00	0,00	13 614,74	0,00	13 614,74	13 614,74	0,00
5	071	0,00	3 726 566,19	0,00	3 726 566,19	233 630,00	300 483,55	233 630,00	4 027 049,74	-3 793 419,74	0,00	3 793 419,74
6	072	0,00	1 455 866,42	0,00	1 455 866,42	0,00	98 542,58	0,00	1 554 409,00	-1 554 409,00	0,00	1 554 409,00
7	101	0,00	0,00	0,00	0,00	13 927,48	13 927,48	13 927,48	13 927,48	0,00	0,00	0,00
8	130	0,00	0,00	0,00	0,00	6 639 957,76	6 639 957,76	6 639 957,76	6 639 957,76	0,00	0,00	0,00
9	135	29 184,83	0,00	29 184,83	0,00	278 274,19	256 240,66	307 459,02	256 240,66	51 218,36	51 218,36	0,00
10	141	0,00	0,00	0,00	0,00	24 124,87	24 124,87	24 124,87	24 124,87	0,00	0,00	0,00
11	201	0,00	2 304,37	0,00	2 304,37	1 086 762,22	1 085 832,84	1 086 762,22	1 088 137,21	-1 374,99	0,00	1 374,99
12	221	0,00	0,00	0,00	0,00	309 927,38	309 927,38	309 927,38	309 927,38	0,00	0,00	0,00
13	222	0,00	0,00	0,00	0,00	309 927,38	309 927,38	309 927,38	309 927,38	0,00	0,00	0,00
14	223	0,00	0,00	0,00	0,00	6 319 832,99	6 319 832,99	6 319 832,99	6 319 832,99	0,00	0,00	0,00
15	225	0,00	0,00	0,00	0,00	246 492,04	246 492,04	246 492,04	246 492,04	0,00	0,00	0,00
16	229	0,00	48 230,14	0,00	48 230,14	1 557 619,90	1 552 335,09	1 557 619,90	1 610 565,23	-52 945,33	0,00	52 945,33
17	231	52 908,00	0,00	52 908,00	0,00	7 165 730,41	7 190 067,95	7 165 730,41	7 442 046,46	-276 316,05	0,00	276 316,05
18	234	13 058,00	0,00	13 058,00	0,00	212 761,29	223 479,29	265 669,29	223 479,29	42 190,00	42 190,00	0,00
19	240	29 121,90	0,00	29 121,90	0,00	343 810,83	341 975,30	356 868,83	342 371,57	14 497,26	14 924,00	426,74
20	310	0,00	396,27	0,00	396,27	471 362,48	382 464,20	500 484,38	382 464,20	118 020,18	118 020,18	0,00
21	400	0,00	0,00	0,00	0,00	300 483,55	300 483,55	300 483,55	300 483,55	0,00	0,00	0,00
22	401	0,00	0,00	0,00	0,00	745 638,65	745 638,65	745 638,65	745 638,65	0,00	0,00	0,00
23	402	0,00	0,00	0,00	0,00	332 643,49	332 643,49	332 643,49	332 643,49	0,00	0,00	0,00
24	403	0,00	0,00	0,00	0,00	10 392,44	10 392,44	10 392,44	10 392,44	0,00	0,00	0,00
25	404	0,00	0,00	0,00	0,00	3 893 263,70	3 893 263,70	3 893 263,70	3 893 263,70	0,00	0,00	0,00
26	405	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 375,85	1 134 375,85	1 134 375,85	1 134 375,85	0,00	0,00	0,00
27	409	0,00	0,00	0,00	0,00	48 807,90	48 807,90	48 807,90	48 807,90	0,00	0,00	0,00
28	410	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
29	720	0,00	0,00	0,00	0,00	295 512,93	295 512,93	295 512,93	295 512,93	0,00	0,00	0,00
30	750	0,00	0,00	0,00	0,00	14 414,45	14 414,45	14 414,45	14 414,45	0,00	0,00	0,00
31	800	0,00	10 766 421,45	0,00	10 766 421,45	5 969 671,14	6 336 236,49	5 969 671,14	17 102 657,94	-11 132 986,80	0,00	11 132 986,80
32	851	0,00	95 150,83	0,00	95 150,83	198 240,66	211 422,19	198 240,66	306 573,02	-108 332,36	0,00	108 332,36
33	860	5 659 743,76	0,00	5 659 743,76	0,00	6 470 605,58	5 969 671,14	12 130 349,34	5 969 671,14	6 160 678,20	6 160 678,20	0,00
34	976	0,00	0,00	0,00	0,00	51 977,11	51 977,11	51 977,11	51 977,11	0,00	0,00	0,00
35	980	0,00	0,00	0,00	0,00	6 230 866,49	6 230 866,49	6 230 866,49	6 230 866,49	0,00	0,00	0,00
36	998	0,00	0,00	0,00	0,00	6 230 866,49	6 230 866,49	6 230 866,49	6 230 866,49	0,00	0,00	0,00
37	999	0,00	302 909,29	0,00	302 909,29	302 909,29	331 063,11	302 909,29	633 972,40	-331 063,11	0,00	331 063,11
Razem		16 346 914,18	16 649 823,47	16 346 914,18	16 649 823,47	57 653 723,52	57 681 877,34	74 000 637,70	74 331 700,81	-331 063,11	16 920 211,01	17 251 274,12

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska

Strona 1 z 1

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

ZESPÓŁ SZKÓŁ W PARCHOWIE tel. (0-59) 821 44 67		porównawczym rachunku zysków i strat. 4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednoczenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Parchowo
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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 nr 1 Tabela nr 2
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 wieczystość	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	nie dotyczy
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	nie dotyczy
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	nie dotyczy
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	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	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie dotyczy
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 16
1.16	Inne informacje	nie dotyczy
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie dotyczy
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	nie dotyczy
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy
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	nie dotyczy
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie dotyczy

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy".

	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	Zespół Szkół w Parchowie
1.2	Siedzibę jednostki	Ul. Kartuska 19 A 77-124 Parchowo
1.3	Adres jednostki	j..w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	771557837 PKD 8560Z
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2022 – 31.12.2022
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansów	Pozycja dotyczy wyłącznie Gminy Parchowo (Organ) – jednostka samorządu terytorialnego
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący :</p> <ul style="list-style-type: none"> - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową. <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej . Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn.zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn.zm.), - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz.1911). <p>Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązkowego dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „ koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem</p>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

ZESPÓŁ SZKÓŁ

TABELA NR I

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 na dzień 31 grudnia 2022 roku.

(okres sprawozdawczy 01.01.2022 do 31.12.2022)

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	Inne zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne				
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1. Wartości niematerialne i prawne	13614,74										13614,74	
2. Razem środki trwałe	10549282,95	203912,58				203912,58	233630,00			233630,00	10519565,53	
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)												
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8197177,66										8197177,66	
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	253025,87	105370,00				105370,00					358395,87	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	643213,00						233630,00			233630,00	409583,00	
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1455866,42	98542,58				98542,58					1554409,00	
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	10562897,69	203912,58				203912,58	233630,00			233630,00	10533180,27	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):												

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Mirosława Kwidzińska

2023.03.03

Mirosława Kwidzińska

mgr Jolanta Wierza

DYREKTOR SZKOŁY

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik Jednostki)

ZESPÓŁ SZKÓŁ w PARCHOWIE

tel. (0-59) 821 44 67

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku(okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022)

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia			Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)	
		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	amortyzacja za rok obrotowy		aktualizacja	inne	Dotyczy zbytych składników			Dotyczy zlikwidowanych składników
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	13614,74									13614,74
2. Razem środki trwałe	5168817,87	399026,13			399026,13	233630,00				5334214,00
2.1. Grunty (gr.0 KST)										
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystym podmiotom										
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	2878643,08	234162,63			234162,63					3112805,71
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST)	253025,87	4390,42			4390,42					257416,29
2.4. Środki transportu (gr.7 KST)	581282,50	61930,50			61930,50	233630,00			233630,00	409583,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KST)	1455866,42	98542,58			98542,58					1554409,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	5182432,61	399026,13			399026,13	233630,00			233630,00	5347828,74

Sporządził: Mirosława Kwidzińska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska
(główny księgowy)

2023.03.03

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

(kierownik Jednostki)

**ZESPÓŁ SZKOŁ
W PARCHOWIE**

TABELA NR 16

tel. (0-59) 821 44 67

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki (okres sprawozdawczy od 01.01.2022 r.. do 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	138078,17	nagrody jubileuszowe 9 osób kwota 81833,47 ekwiwalent za urlop 1 osoba kwota 4210,00 odprawa emerytalna 3 osoby kwota 52034,70
3. Inne informacje		
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

Sporządził: Mirosława Kwidzińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska
(główny księgowy)

2023.03.03

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

(kierownik Jednostki)

Jednostka: ZSP

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Parchowie ul. Kartuska 19A 77-124 Parchowo tel. 598214467</p>	<p>Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat Urząd Gminy w Parchowie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 771557837</p>		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5 380 465,08	5 185 351,53	A. Fundusze	5 106 677,69	4 972 308,60
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 766 421,45	11 132 986,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 380 465,08	5 185 351,53	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 659 743,76	-6 160 678,20
1. Środki trwałe	5 380 465,08	5 185 351,53	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 659 743,76	-6 160 678,20
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 318 534,58	5 084 371,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	100 979,58	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	61 930,50	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	398 060,12	439 395,47
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	398 060,12	439 395,47
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 304,37	1 374,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 626,41	53 372,07
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	251 978,51	276 316,05
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	124 272,73	226 352,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	29 121,90	118 020,18	8. Fundusze specjalne	95 150,83	108 332,36
1. Materiały	29 121,90	118 020,18	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	95 150,83	108 332,36
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	65 966,00	57 114,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	65 966,00	57 114,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 184,83	51 218,36			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 184,83	51 218,36			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 504 737,81	5 411 704,07	Suma pasywów	5 504 737,81	5 411 704,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

Mirosława Kwidzińska

2023.02.15

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

Jednostka: ZSP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Parchowie ul. Kartuska 19A 77-124 Parchowo tel. 598214467 SPRZEDAŻ SZKÓŁ PARCHOWIE tel. (0-59) 821 44 67	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy w Parchowie
Numer identyfikacyjny REGON 771557837		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	174 544,03	295 512,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	174 544,03	295 512,93
B. Koszty działalności operacyjnej	5 834 457,10	6 470 605,58
I. Amortyzacja	308 479,23	300 483,55
II. Zużycie materiałów i energii	651 672,55	745 638,65
III. Usługi obce	298 086,06	332 643,49
IV. Podatki i opłaty	7 245,40	10 392,44
V. Wynagrodzenia	3 490 569,56	3 893 263,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 042 393,90	1 134 375,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	32 010,40	48 807,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 000,00	5 000,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-5 659 913,07	-6 175 092,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5 659 913,07	-6 175 092,65
G. Przychody finansowe	169,31	14 414,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	169,31	14 414,45
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 659 743,76	-6 160 678,20
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)	-5 659 743,76	-6 160 678,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Kwidzińska

 Mirosława Kwidzińska
 Główny księgowy

2023.02.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Jerzy Werra

 mgr Jerzy Werra

Kierownik jednostki

Jednostka: ZSP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Parchowie ul. Kartuska 19A 77-124 Parchowo tel. 598214467	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Gminy w Parchowie
Numer identyfikacyjny REGON 771557837		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 833 970,70	10 766 421,45
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 509 113,96	6 336 236,49
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 509 113,96	6 230 866,49
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	105 370,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 576 663,21	5 969 671,14
2.1. Strata za rok ubiegły	5 401 949,87	5 659 743,76
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	174 713,34	309 927,38
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 766 421,45	11 132 986,80
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 659 743,76	-6 160 678,20
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-5 659 743,76	-6 160 678,20
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	5 106 677,69	4 972 308,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Mirosława Kwidzińska

2023.02.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR SZKOŁY


 mgr Jerzy Werra

Kierownik jednostki