

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘGU ul. Chojnicka 2A 89-652 Łąg		Gmina Czersk
Numer identyfikacyjny REGON 771554738		Wysłać bez pisma przewodniego 2B3953DFBB5378A8 
	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 364 041,38	4 235 451,49	A Fundusz	3 079 934,33	3 875 711,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 399 843,31	8 654 162,57
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 364 041,38	4 235 451,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 319 908,98	-4 778 451,25
A.II.1 Środki trwałe	3 364 041,38	4 235 451,49	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	105 099,00	105 099,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 319 908,98	-4 778 451,25
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	3 216 633,01	4 095 063,72	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	30 664,33	25 162,33	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	11 645,04	10 126,44	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	361 957,05	415 678,94
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	361 957,05	415 678,94
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 810,86	12 849,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	34 743,49	40 605,96
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	165 401,33	191 048,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	148 773,21	160 136,38

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

2B3953DFBB5378A8

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	605,99	2 853,78
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	77 850,00	55 938,77	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	47 160,60	20 737,95	D.II.8 Fundusze specjalne	6 622,17	8 184,29
B.I.1 Materiały	47 160,60	20 737,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 622,17	8 184,29
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	24 067,23	27 016,53			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	24 067,23	27 016,53			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 622,17	8 184,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 622,17	8 184,29			
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			

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2B3953DFBB5378A8

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 441 891,38	4 291 390,26	Suma pasywów	3 441 891,38	4 291 390,26

JOANNA CHEREK

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

2B3953DFBB5378A8

Jolanta Becker

(kierownik jednostki)

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

2B3953DFBB5378A8

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘGU ul. Chojnicka 2A 89-652 Łąg	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Czersk
Numer identyfikacyjny REGON 771554738		3CDF740A26BC7CD5 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024.03.14
rok mies. dzień

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JOANNA CHEREK
(główny księgowy)

2024.03.14
rok mies. dzień

Jolanta Becker
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1	Nazwę jednostki	Zespół Szkół w Łęgu
1.2	Siedzibę jednostki	Łąg ul. Chojnicka 2a
1.3	Adres jednostki	ul. Chojnicka 2a, 89-652 Łąg
1.4	podstawowy przedmiot działalności	Działalność oświatowa
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2023 do 31.12.2023 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	W Zespole Szkół w Łęgu w roku obrotowym 2023 do wyceny aktywów i pasywów stosowano nadzręczne zasady rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t. Dz. U. z 2023 poz.2120 ze zm.), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (t. Dz. U z 2023 poz.1270 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (t. Dz. U. z 2020 poz.342 ze zm). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł i okresie użytkowania dłuższym niż rok są finansowane ze środków inwestycyjnych i umarzane w czasie, b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, c) odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2022, poz.12587 ze zm.), d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - odzież i umundurowanie - meble i dywany - inwentarz żywy - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

		e) jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, a wartość poniesionych nakładów przekracza kwotę 10 000 zł, wartość początkową środków trwałych powiększa o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub perferenijnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł. Przyjęte uproszczenia w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości: a) jednostka nie stosuje do ewidencji rozliczenia zakupu materiałów, towarów, robót i usług konta 300 - „Rozliczenie zakupu”, b) jednostka nie dokonuje ewidencji rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640, c) dla pozostałych środków trwałych o wartości od 400 zł do 1 000 zł prowadzi się ewidencję ilościową d) przyjmuje się, że dowody księgowe zewnętrzne otrzymane w danym roku, a dotyczące kosztów roku ubiegłego, księgowane są w ciężar kosztów roku ubiegłego w przypadku ich wpływu do 28 lutego roku następnego e) cały zapas materiałów biurowych i środków czystości na koniec roku obrotowego ma charakter nieistotny dla ustalenia wyniku finansowego i w związku z tym nie podlega inwentaryzacji f) opłaty za energię elektryczną, ciepłą i gaz, wodę i ścieki oraz za rozmowy telefoniczne i usługi internetowe obciążają koszty miesiąca, w którym zostały wystawione faktury przez sprzedawcę, bez względu na to, jakiego okresu dotyczą g) przyjmuje się, iż dowody księgowe zewnętrzne otrzymane za dany miesiąc z datą wpływu do 3 dnia miesiąca następnego, obciążają koszty danego miesiąca , w przypadku sporządzenia sprawozdań kwartalnych h) kierując się zasadą istotności oraz mając na uwadze racjonalną gospodarkę środkami publicznymi, salda należności w wartości nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia (wartość wysyłki listu poleconego za zwrotnym potwierdzeniem odbioru) można odpisać w pozostałe koszty operacyjne
5.	Inne informacje	Nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1

1.

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacja wartości, nabycia, rozchodu, otrzymania oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	
--	--

Z. S. łąg	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych											Załącznik nr 1.1
Sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.												
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa –stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości aktualizacja	przychody (nabycie)	otrzymane	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)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Wartości niematerialne i prawne	17 916,16				0,00				0,00	17 916,16	
1.1	Grunty	105 099,00				0,00				0,00	105 099,00	
1.1.1	W tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 212 475,88		16 000,00	992 342,50	1 008 342,50				0,00	6 220 818,38	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	78 605,00				0,00				0,00	78 605,00	
1.4	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	101 597,07				0,00				0,00	101 597,07	
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	5 497 776,95		16 000,00	11 685,00	1 008 342,50				0,00	6 506 119,45	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w planie	Umożnienie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
	Wartości niematerialne i prawne	17 916,16				0,00				0,00	17 916,16	0,00	0,00
1.1	Grunty	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	105 099,00	105 099,00
1.1.1	W tym: grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego												
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 995 842,87		129 911,79		129 911,79				0,00	2 125 754,66	3 216 633,01	4 086 063,72
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	47 940,67		5 502,00		5 502,00				0,00	53 442,67	30 664,33	25 162,33
1.4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Inne środki trwałe	89 952,03		1 518,60		1 518,60				0,00	91 470,63	11 645,04	10 128,44
II.	Środki trwałe ogółem (1.1 do 1.5)	2 133 735,57		136 932,39		136 932,39				0,00	2 270 667,96	3 364 041,38	4 235 451,49

- „inne” oznacza przekazania środków trwałych do innych podmiotów (dotyczy tabeli wyżej)

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Jednostka nie dysponuje danymi na temat wartości rynkowej środków trwałych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie wystąpiły
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Nie występują

1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	<table><tr><th rowspan="2">L.p.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><td>1.</td><td>Umowy użyczenia z WSiP Marketing Sp. z o.o. w Warszawie</td><td>3 800,00</td><td>0</td><td>0</td><td>3 800,00</td></tr><tr><td>Razem</td><td></td><td>3 800,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3 800,00</td></tr></table>					L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1.	Umowy użyczenia z WSiP Marketing Sp. z o.o. w Warszawie	3 800,00	0	0	3 800,00	Razem		3 800,00	0,00	0,00	3 800,00
L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																					
			zwiększenia	zmniejszenia																						
1.	Umowy użyczenia z WSiP Marketing Sp. z o.o. w Warszawie	3 800,00	0	0	3 800,00																					
Razem		3 800,00	0,00	0,00	3 800,00																					
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie występują																								
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	Nie występują																								

	finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie występują
1.9	podział zobowiązań długoterminowych 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 - powyżej 5 lat	Nie występują

1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłaby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu	Nie występują
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie występują
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	Nie występują

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 występują
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie występują

1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
		L.p. Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
		1. Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z składkami	3 751 497,53
		2. Nagrody jubileuszowe	28 220,06
		3. Odprawy emerytalne i rentowe	27 072,00
		4. Inne świadczenia pracownicze (umowy zlecenia)	0,00
		Ogółem	3 806 789,59
1.16	inne informacje	Brak	
2.			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie występują	

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

Nie występuje

2.3

kwotę i charakter
poszczególnych
pozycji
przychodów lub
kosztów o
nadzwyczajnej
wartości lub które
wystąpiły
incydentalnie

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący
1.	Odszkodowania z tytułu ubezpieczenia za uszkodzone mienie	1 476,00	0,00
2.	Darowizna na zakup monitora interaktywnego	9 500,00	0,00
	Razem	10 976,00	0,00

L.p.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok bieżący
1.	Nagroda specjalna z okazji 250-lecia KEN wraz z pochodnymi	0,00	40 264,00
	Razem	0,00	40 264,00

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 dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5	inne informacje	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie występują

Główna Księgowa Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Joanna Cherek

2024-03-13

Dyrektor Zespołu
Obsługi Finansowej w Czersku

Jolanta Becker

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘGU ul. Chojnicka 2A 89-652 Łąg			Gmina Czersk	
Numer identyfikacyjny REGON 771554738			Wysłać bez pisma przewodniego F84908C59C3E276B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		195 031,00	224 905,30
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		195 031,00	224 905,30
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 552 099,21	5 068 537,83
B.I.	Amortyzacja		136 431,35	136 932,39
B.II.	Zużycie materiałów i energii		326 537,24	607 882,27
B.III.	Usługi obce		173 396,96	86 451,92
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		3 007 970,11	3 224 983,94
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		896 158,56	964 603,48
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		9 117,99	11 252,83
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 487,00	36 431,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 357 068,21	-4 843 632,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		34 549,83	62 758,08
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		34 549,83	62 758,08
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 322 518,38	-4 780 874,45
G.	Przychody finansowe	2 609,40	2 423,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 609,40	2 423,20
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)	-4 319 908,98	-4 778 451,25
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)	-4 319 908,98	-4 778 451,25

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
ZESPÓŁ SZKÓŁ W ŁĘGU			Gmina Czersk	
ul. Chojnicka 2A				
89-652 Łąg		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			C90CEA50F76A6D2F	
771554738				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 430 262,68	7 399 843,31
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 391 680,80	5 829 422,55
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		4 379 995,80	4 821 080,05
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	16 000,00
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		11 685,00	992 342,50
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)		4 422 100,17	4 575 103,29
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		4 192 524,17	4 319 908,98
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		229 576,00	239 194,31
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	16 000,00
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)		7 399 843,31	8 654 162,57

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 319 908,98	-4 778 451,25
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 319 908,98	-4 778 451,25
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 079 934,33	3 875 711,32

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOANNA CHEREK
główny księgowy

2024-03-14
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Becker
kierownik jednostki

