

Jednostka: Zespół Szkół w Modliborzycach

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Modliborzycach ul. Ogrodowa 6 23-310 Modliborzycy tel. 0158715224 Numer identyfikacyjny REGON 06005087600000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Modliborzycy
--	---	-------------------------------

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 408 432,95	1 339 086,95	A. Fundusze		1 008 800,75	881 025,15
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		5 729 879,83	5 661 500,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 408 432,95	1 339 086,95	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-4 721 079,08	-4 780 474,87
1. Środki trwałe		1 408 432,95	1 339 086,95	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		24 500,00	24 500,00	2. Strata netto (-)		-4 721 079,08	-4 780 474,87
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		1 375 243,44	1 308 661,44	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		8 689,51	5 925,51	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		399 632,20	458 061,80
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		399 632,20	458 061,80
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		26 379,69	21 487,05
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		59 924,74	70 085,26
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		313 105,79	366 328,44
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		221,98	161,05
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00	0,00
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		0,00	0,00				
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		0,00	0,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0,00	0,00				
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		1 408 432,95	1 339 086,95	Suma pasywów		1 408 432,95	1 339 086,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2023.03.30

Główny księgowy
mgr Agnieszka Sulik-Kliza

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Gminnego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Modliborzycach

mgr Robert Biący

[Signature]
 podpis

Jednostka: Zespół Szkół w Modliborzycach

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Modliborzycach ul. Ogrodowa 6 23-310 Modliborzycze tel. 0158715224	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Gmina Modliborzycze
Numer identyfikacyjny REGON 06005087600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 579 422,83	5 729 879,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 772 012,24	4 658 976,63
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 772 012,24	4 658 976,63
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	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 621 555,24	4 727 356,44
2.1. Strata za rok ubiegły	4 612 873,91	4 721 079,08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 681,33	6 277,36
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)	5 729 879,83	5 661 500,02
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 721 079,08	-4 780 474,87
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 721 079,08	-4 780 474,87
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 008 800,75	881 025,15

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
 mgr Anna Szalik-Kliża
 Główny księgowy

2023.03.30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Gminnego Zespołu
 Obsługi Szkół i Przedszkoli
 w Modliborzycach

[Signature]
 mgr Robert Biąły

Kierownik jednostki

Jednostka: Zespół Szkół w Modliborzycach

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół w Modliborzycach ul. Ogrodowa 6 23-310 Modliborzycy tel. 0158715224	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Modliborzycy
Numer identyfikacyjny REGON 06005087600000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	69 075,96	111 835,86
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	63 297,60	105 558,50
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	5 778,36	6 277,36
B. Koszty działalności operacyjnej	4 793 058,01	4 892 310,73
I. Amortyzacja	69 346,00	69 346,00
II. Zużycie materiałów i energii	381 081,20	381 321,30
III. Usługi obce	36 606,58	63 652,07
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 282 244,45	3 334 712,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 014 847,27	1 037 835,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 932,51	5 443,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 723 982,05	-4 780 474,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 902,97	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 902,97	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)	-4 721 079,08	-4 780 474,87
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 721 079,08	-4 780 474,87
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)	-4 721 079,08	-4 780 474,87

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Sulik-Klika
Główny księgowy

2023.03.30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Modliborzycach

mgr Robert Biały

Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1.	nazwa jednostki : Zespół Szkół w Modliborzycach
1.2.	siedziba jednostki: ul. Ogrodowa 6
1.3.	adres jednostki: 23-310 Modliborzyce
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Działalność wspomagająca edukację
2.	okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2022 - 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane: sprawozdania jednostkowe
4.	Przyjęta zasada (polityki) rachunkowości, w tym metoda wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
I. Zgodnie z zasadami polityki rachunkowości przyjętymi w jednostce księgowania środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych ujętych w ewidencji ilościowo- wartościowej oraz pozostałych środków trwałych ujętych tylko w ewidencji ilościowej, oraz umorzeń dokonuje się na kontaktach:	
1. Środki trwałe (konto 011) – na tym koncie podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Na koncie środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe wg Klasyfikacji Środków Trwałych. Ewidencję środków trwałych prowadzi się w podziale na grupy rodzajowe środków trwałych. Środki trwałe umarzone są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ww. ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie środków trwałych księgowane jest na koncie 071 – „Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” oraz na Koncie 400 – „Amortyzacja”. Grunty nie podlegają umorzeniu.	
2. Pozostałe środki trwałe o wartości przekraczającej 1 000 zł (dolna granica) ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty : konto 401 – „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Na koncie 013, bez względu na wartość, księguje się meble.	
3. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 1000 zł nie podlegają ewidencji wartościowej. Prowadzona jest dla nich tylko ewidencja ilościowa.	
4. Nabywane wartości niematerialne i prawne (np. oprogramowanie komputerowe, itp.), ewidencjonowane są na koncie 020 – „Wartości niematerialne i prawne” bez względu na wartość.	
II. Wycena aktywów i pasywów odbywa się następująco:	
1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości,	
2) środki trwałe nabyte w drodze spadku, darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wg wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba, że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości,	
3) w razie otrzymania nieodpłatnie środków trwałych od: Skarbu Państwa lub gminy wg wartości określonej w decyzji o przekazaniu, od innych jednostek wg wartości początkowej w jakiej były dotychczas ujęte,	
4) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,	
5) wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny,	
6) pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie – przedmioty) wycenia się wg cen zakupu,	
7) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej,	
8) udziały w jednostkach podporządkowanych wg zasad jak w pkt. 7 z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w ustawie o rachunkowości.	

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	0,00
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat	0,00
c)	powyżej 5 lat	0,00
	Razem	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
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:	0,00
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:	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:	0,00
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:	0,00
1.16.	inne informacje: Środki trwałe, których wartość początkowa była niższa niż 3 500,00zł, a które przyjęto na stan majątku do końca 2015 roku, pozostawiono na koncie 011.	331 163,13
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:	0,00
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 planu dochodów budżetowych:	0,00
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:	
	Umożnienie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	924 621,88
	Umożnienie zbiorów bibliotecznych	206 123,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr. Robert Biały.....
(główny księgowy)

30.03.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminnego Zespołu
Obstugi Szkół i Przedszkoli
w Modliborzycach

.....mgr. Robert Biały.....
(kierownik jednostki)