

Jednostka: ZS M

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W MOGILNIE ul. Dworcowa 9 88-300 Mogilno tel. 523152664	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Zarząd Powiatu Mogileńskiego
		Numer identyfikacyjny REGON 000185608

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 297 302,38	3 269 689,54	A. Fundusze	2 738 236,14	2 708 209,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 105 047,13	11 708 432,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 297 302,38	3 269 689,54	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 366 810,99	-9 000 223,18
1. Środki trwałe	3 290 660,38	3 263 047,54	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-8 366 810,99	-9 000 223,18
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	3 284 524,15	3 258 827,22	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 136,23	4 220,32	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	719 764,33	591 036,60
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 642,00	6 642,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	719 764,33	591 036,60
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 939,08	344,40
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	86 851,60	94 364,56
2. inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	447 507,39	487 038,80
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	469,50	469,50
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	160 698,09	29 556,54	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	157,07	0,00
I. Zapasy	8 701,33	8 701,33	8. Fundusze specjalne	151 839,69	8 819,34
1. Materiały	8 701,33	8 701,33	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	151 839,69	8 819,34
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	42 253,00	12 035,87			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	12 035,87			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	42 253,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	109 743,76	8 819,34			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	109 743,76	8 819,34			
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	3 458 000,47	3 299 246,08	Suma pasywów	3 458 000,47	3 299 246,08

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Ciesielska

Kierownik jednostki

Dyrektor
Powiatowego Centrum Oświatowego
w Mogilnie

M. Piśula
mgr Mariusz Piśula

Inspektor ds. księgowości
mgr Tomasz Kowalski

Jednostka: ZS M

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W MOGILNIE ul. Dworcowa 9 88-300 Mogilno tel. 523152664</p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat Zarząd Powiatu Mogileńskiego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 000185608</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 100,30	8 426,75
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 469,71	3 392,22
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	1 630,59	5 034,53
B. Koszty działalności operacyjnej	8 434 446,90	9 102 663,71
I. Amortyzacja	139 690,28	142 298,04
II. Zużycie materiałów i energii	419 524,98	469 247,03
III. Usługi obce	466 401,28	432 910,77
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 976 978,41	6 484 853,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 409 557,19	1 553 309,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 494,76	15 845,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 800,00	4 200,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-8 431 346,60	-9 094 236,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	64 372,21	73 879,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	64 372,21	73 879,17
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)	-8 366 974,39	-9 020 357,79
G. Przychody finansowe	163,40	20 134,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	163,40	20 134,61
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)	-8 366 810,99	-9 000 223,18
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)	-8 366 810,99	-9 000 223,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Ciesielska
Główny księgowy

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

Inspektor
Inspektor
ds. księgowości
Tomasz Kowalski
mgr Tomasz Kowalski

Dyrektor
Powiatowego Centrum Oświatowego
w Mogilnie

M. Piśula
mgr Mariusz Piśula

Kierownik jednostki

Jednostka: ZS M

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>ZESPÓŁ SZKÓŁ W MOGILNIE</p> <p>ul. Dworcowa 9 88-300 Mogilno tel. 523152664</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2022</p>	<p>Adresat</p> <p>Zarząd Powiatu Mogileńskiego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>000185608</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 595 643,01	11 105 047,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 290 022,26	9 137 848,41
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 225 888,88	9 023 163,21
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	64 133,38	114 685,20
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)	7 780 618,14	8 534 462,88
2.1. Strata za rok ubiegły	7 695 023,03	8 366 810,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 461,73	52 966,69
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	64 133,38	114 685,20
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)	11 105 047,13	11 708 432,66
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 366 810,99	-9 000 223,18
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-8 366 810,99	-9 000 223,18
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	2 738 236,14	2 708 209,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Ciesielska

Główny księgowy

2023.03.24

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Powiatowego Centrum Oświatowego
w Mogilnie

M. P. Pisula

mgr Mariusz Pisula
Kierownik jednostki

Inspektor
Inspektor
ds. księgowości
Tomasz Kowalski
mgr Tomasz Kowalski

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół
1.2	siedzibę jednostki
	Mogilno
1.3	adres jednostki
	ul. Dworcowa 9, 88-300 Mogilno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022 – 31.12.2022
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)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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.



	<p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. W ewidencji pozabilansowej ujmuje się składniki, których wartość początkowa nie przekracza 1.500 zł.2. Składniki majątku o wartości początkowej 1.500 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.3. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, niezależnie od wartości, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież i umundurowanie, meble i dywany.4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów tych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <ol style="list-style-type: none">5. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen nabycia przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.6. Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów.
5.	inne informacje
	Brak danych
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

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

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	190 427,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 427,61
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	190 427,61					0,00							190 427,61
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00							0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	5 657 260,03	114 685,20	0,00	0,00	0,00	114 685,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 771 945,23
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	5 650 618,03	114 685,20	0,00	0,00	0,00	114 685,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 765 303,23
2.1.	Grunty, w tym:						0,00						0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00							0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	5 564 600,06	114 685,20				114 685,20							5 679 285,26
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	53 032,83					0,00							53 032,83
2.4.	Środki transportu						0,00							0,00
2.5.	Inne środki trwałe	32 985,14					0,00							32 985,14
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 642,00					0,00							6 642,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00							0,00

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji w wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2022-31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	190 427,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 427,61
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	190 427,61				0,00				0,00	190 427,61
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	2 359 957,65	142 298,04	0,00	0,00	142 298,04	0,00	0,00	0,00	0,00	2 502 255,69
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	2 359 957,65	142 298,04	0,00	0,00	142 298,04	0,00	0,00	0,00	0,00	2 502 255,69
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 280 075,91	140 382,13			140 382,13				0,00	2 420 458,04
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	46 896,60	1 915,91			1 915,91				0,00	48 812,51
2.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	32 985,14				0,00				0,00	32 985,14
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

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 wieczyście

357420 zł

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
	Brak danych
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)
	Brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru

	i formy tych zabezpieczeń																																								
	Nie dotyczy																																								
1.12.	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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																								
	Brak danych																																								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																								
	<p>Wynagrodzenia pracownicze</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Organ</th> <th>Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym</th> <th>Składki na ubezpieczenie społeczne</th> <th>Fundusz Pracy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>55.189,51</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Świadczenia urlopowe</td> <td>116.315,93</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>21.744</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Ekwiwalenty za urlop</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Odprawy pośmiertne</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem</td> <td>193.249,44</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	Składki na ubezpieczenie społeczne	Fundusz Pracy	1.	Nagrody jubileuszowe	55.189,51			2.	Świadczenia urlopowe	116.315,93			3.	Odprawy emerytalne	21.744			4.	Odprawy rentowe				5.	Ekwiwalenty za urlop				6.	Odprawy pośmiertne				Ogółem		193.249,44		
Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	Składki na ubezpieczenie społeczne	Fundusz Pracy																																					
1.	Nagrody jubileuszowe	55.189,51																																							
2.	Świadczenia urlopowe	116.315,93																																							
3.	Odprawy emerytalne	21.744																																							
4.	Odprawy rentowe																																								
5.	Ekwiwalenty za urlop																																								
6.	Odprawy pośmiertne																																								
Ogółem		193.249,44																																							
1.16.	inne informacje																																								
	Brak danych																																								

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Ciesielska

(główny księgowy)

2023.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Powiatowego Centrum Oświatowego
w Mogilnie

mgr Mariusz Piszcz

(kierownik jednostki)

Inspektor
ds. księgowości

mgr Tomasz Kowalski

Sporządził:*mgr Tomasz Kowalski*

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy:01.01.2022-31.12.2022r.....)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	83/13 4 445,00 133 350,00	x	x	x 4 445,00 133 350,00
2.	Lokalizacja i numer działki Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	1858 7 542,00 224 070,00	x	x	x 7 542,00 224 070,00
3.	Lokalizacja i numer działki Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)	x 0,00 0,00	x	x	x 0,00 0,00
...	Ogółem:	357 420,00	0,00	0,00	357 420,00

2023-03-27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
w Mogilnie
M. Piścuły
mgr Mariusz Piścuły

.....
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Anna Ciesielska Inspektor
ds. księgowości
Wanowicz
Sporządził:
mgr Tomasz Kowalski

Mogilno, 27.03.2023

**Zarząd Powiatu
Mogilno**

Część opisowa do bilansu na dzień 31.12.2022 r.

Stan aktywów trwałych na dzień 31.12.2022 wyniósł po uwzględnieniu umorzeń 3.269.689,54 zł. Na kwotę tą składa się wartość budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej 3.258.827,22 zł oraz urządzeń technicznych i maszyn 4.220,32 zł. Wartość środków trwałych w budowie (inwestycji) na dzień 31.12.2022 wyniosła 6.642 zł.

Stan aktywów obrotowych na dzień 31.12.2022 wyniósł 29.556,54 zł. Składa się na niego zapas materiałów w magazynach na kwotę 8.701,33 zł. W szczególności były to środki czystości służące do bieżącego zabezpieczenia potrzeb placówki w kwocie 2.383,08 zł, artykuły elektryczne na bieżące potrzeby to kwota 304,34 zł, kreda do tablic – 90,05 zł, samozamykacz – 115 zł, płytki na ścianę i posadzkę, panele podłogowe oraz inne art.remontowe – 5.222,79 zł, mopy, miotły, wiadro, kosze na śmieci, etc. – 263,09 zł, głowice termostatu – 165,30 zł i szereg innych art. przemysłowych przeznaczonych do bieżącego wykorzystania.

W ramach aktywów obrotowych wyodrębnia się ponadto należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 12.035,87 zł, które wynikają z faktur korygujących za paliwo gazowe w związku ze zmianami stawek.

Krótkoterminowe aktywa finansowe, na które składały się środki pieniężne na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wynoszą 8.819,34 zł.

Łączna wartość aktywów na dzień 31.12.2022 r. to kwota 3.299.246,08 zł.

Fundusz jednostki to kwota 11.708.432,66 zł, a strata netto -9.000.223,18 zł, co daje fundusz w kwocie 2.708.209,48 zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły łącznie 591.036,60 zł, na które składały się zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w kwocie 94.364,56 zł (dotyczące „13-tek” i PPK) oraz zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 487.038,80 (również dotyczące „13-tek” i PPK). Ponadto z tytułu dostaw i usług zobowiązania wyniosły 344,40 zł i dotyczyły kosztów obsługi w zakresie pełnienia funkcji inspektora ochrony danych osobowych.

Pozostałe zobowiązania stanowiły kwotę 469,50 zł i była to nadpłata czynszu za mieszkanie po zmarłej lokatorce w związku z rozliczeniem za centralne ogrzewanie.

Ponadto w ramach funduszy specjalnych należy wyodrębnić Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który wyniósł na dzień 31.12.2022 r. kwotę 8.819,34 zł.

Łączna wartość pasywów na dzień 31.12.2022 r. to kwota 3.299.246,08 zł i jest zgodna z łączną wartością aktywów.

Inspektor
Inspektor
ds. księgowości
real
mgr Tomasz Kowalski

GŁÓWNY KSIĘGOWY Powiatowego Centrum Oświatowego
w Mogilnie
mgr Anna Ciesielska

Dyrektor
M. Pisula
mgr Mariusz Pisula

Mogilno, 27.03.2023

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu za 2022 r.

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – należności w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr faktury	Kwota	Nazwa rozrachunku	W ewidencji bilansowej ujęto na koncie
-	-	-	-	-	-

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – zobowiązania w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr faktury	Kwota	Nazwa rozrachunku	W ewidencji bilansowej ujęto na koncie
-	-	-	-	-	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Ciesielska


Inspektor
ds. księgowości
mgr Tomasz Kowalski

Dyrektor
Powiatowego Centrum Oświatowego
w Mogilnie

mgr Mariusz Piśula

Mogilno, 27.03.2023

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za 2022 r.

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – koszty w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa kosztu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto koszt
-	-	-	-	-

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – przychody w zł

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa przychodu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto przychód
-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Cisielska

Inspektor
inspektor
ds. księgowości

mgr Tomasz Kowalski

Dyrektor
Powiatowego Centrum Oświatowego
w Mogilnie

mgr Mariusz Piśula

Mogilno, 27.03.2023

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2022 r.

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – fundusz jednostki

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nr i nazwa dokumentu	Kwota	Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą
-	-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Ciesielska
mgr Anna Ciesielska

Sędziński
Inspektor
ds. księgowości
Kowalski
mgr Tomasz Kowalski

Dyrektor
Powiatowego Centrum Oświatowego
w Mogilnie
M. Pisula
mgr Mariusz Pisula

ZESPÓŁ SZKÓŁ W MOGILNIE

	i formy tych zabezpieczeń																																								
	Nie dotyczy																																								
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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																								
	Brak danych																																								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																								
	<p>Wynagrodzenia pracownicze</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Organ</th> <th>Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym</th> <th>Składki na ubezpieczenie społeczne</th> <th>Fundusz Pracy</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>55.189,51</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Świadczenia urlopowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>21.744</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Odprawy rentowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Ekwiwalenty za urlop</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Odprawy pośmiertne</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">Ogółem</td> <td>76.933,51</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	Składki na ubezpieczenie społeczne	Fundusz Pracy	1.	Nagrody jubileuszowe	55.189,51			2.	Świadczenia urlopowe				3.	Odprawy emerytalne	21.744			4.	Odprawy rentowe				5.	Ekwiwalenty za urlop				6.	Odprawy pośmiertne				Ogółem		76.933,51		
Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	Składki na ubezpieczenie społeczne	Fundusz Pracy																																					
1.	Nagrody jubileuszowe	55.189,51																																							
2.	Świadczenia urlopowe																																								
3.	Odprawy emerytalne	21.744																																							
4.	Odprawy rentowe																																								
5.	Ekwiwalenty za urlop																																								
6.	Odprawy pośmiertne																																								
Ogółem		76.933,51																																							
1.16.	inne informacje																																								
	Brak danych																																								


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Anna Ciesielska

