

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Szkół w Przodkowie ul. Bursztynowa 3 83-304 Przodkowo	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Kartuski
		Wysłać bez pisma przewodniego 6F5E891B74F9B074 
Numer identyfikacyjny REGON 000743623	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	9 611 328,69	9 865 115,44	A Fundusz	9 194 388,83	9 395 955,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 186 548,07	15 315 585,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 611 328,69	9 865 115,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 992 159,24	-5 919 629,88
A.II.1 Środki trwałe	9 567 374,14	9 865 115,44	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	388 986,24	388 986,24	A.II.2 Strata netto (-)	-4 992 159,24	-5 919 629,88
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	9 161 717,36	8 887 471,58	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	16 670,54	588 657,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	694 383,26	743 987,18
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	43 954,55	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	694 383,26	743 987,18
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 531,22	23 280,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 779,31	50 705,13
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	194 041,27	216 940,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	169 870,00	182 646,15

Justyna Dera
(główny księgowy)

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Kazimierz Klas
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 360,74	2 255,44
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	277 443,40	274 827,03	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	11 182,68	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	265 800,72	268 159,03
B.I.1 Materiały	11 182,68	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	265 800,72	268 159,03
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	175 022,93	256 221,24			
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	175 022,93	256 221,24			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	91 237,79	18 605,79			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	91 237,79	18 605,79			
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			

Justyna Dera
(główny księgowy)

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Kazimierz Klas
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	9 888 772,09	10 139 942,47	Suma pasywów	9 888 772,09	10 139 942,47

Justyna Dera
(główny księgowy)

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Kazimierz Klas
(kierownik jednostki)

POWIAT KARTUSKI
83-300 Kartuzy, ul. Dworcowa 1
NIP 589-16-38-355

Z-ca SKARBNIKA POWIATU


Sabina Bronk

24.04.2023

Justyna Dera
(główny księgowy)

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Kazimierz Klas
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespól Szkół w Przodkowie ul. Bursztynowa 3 83-304 Przodkowo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Kartuski	
Numer identyfikacyjny REGON 000743623		Wysłać bez pisma przewodniego 763C1E44DBAF0E2E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	50 213,70	32 967,77	
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	50 213,70	32 967,77	
B. Koszty działalności operacyjnej	5 048 195,72	5 970 214,52	
B.I. Amortyzacja	119 143,43	307 728,24	
B.II. Zużycie materiałów i energii	325 922,94	486 057,19	
B.III. Usługi obce	297 465,72	309 873,39	
B.IV. Podatki i opłaty	1 212,85	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	3 303 686,37	3 745 872,98	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	985 376,23	1 099 472,71	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 388,18	17 610,01	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 000,00	3 600,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 997 982,02	-5 937 246,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 260,63	18 494,72	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	6 260,63	18 494,72	
E. Pozostałe koszty operacyjne	253,66	0,00	

Justyna Dera
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Klas
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	253,66	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 991 975,05	-5 918 752,03
G.	Przychody finansowe	258,57	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4,91	0,00
G.III.	Inne	253,66	0,00
H.	Koszty finansowe	442,76	877,85
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	442,76	877,85
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 992 159,24	-5 919 629,88
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)	-4 992 159,24	-5 919 629,88

Justyna Dera
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień


Kazimierz Klas
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Dera
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Klas
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespól Szkół w Przodkowie ul. Bursztynowa 3 83-304 Przodkowo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Kartuski	
Numer identyfikacyjny REGON 000743623			Wysłać bez pisma przewodniego 62D465332D6BF9E5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 611 424,41	14 186 548,07
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		12 272 554,46	6 172 658,83
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		4 836 797,23	5 611 143,84
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		29 182,62	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		7 377 391,99	561 514,99
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		29 182,62	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		4 697 430,80	5 043 621,73
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		4 584 229,32	4 992 159,24
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		54 836,24	51 462,49
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		29 182,62	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		29 182,62	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		14 186 548,07	15 315 585,17

Justyna Dera
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Klas
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 992 159,24	-5 919 629,88
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 992 159,24	-5 919 629,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	9 194 388,83	9 395 955,29

Justyna Dera

 główny księgowy

2023-03-30

 rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Klas

 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Dera
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Klas
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiatowy Zespół Szkół w Przodkowie
1.2	siedzibę jednostki Przodkowo, ul. Bursztynowa 3
1.3	adres jednostki 83-304 Przodkowo, ul. Bursztynowa 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zapisów art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 roku, poz. 217 z późn. zm), art 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2021, poz. 305 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020, poz. 342) oraz zgodnie z przyjętymi przez jednostkę zasadami (polityką) rachunkowości.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od 10 000,00 złotych zalicza się bezpośrednio w koszty:</p> <p>a) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne; - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; - meble i dywany; <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (z wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania;</p> <p>Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p>
5.	inne informacje
	Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oddanych do użyczenia 39 133,00 zł, wartość środków obcych użytkowanych nieodpłatnie - 9 461,16 zł,
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
	013 - Pozostałe środki trwałe - 1 703 559,72; 014 - Zbiory biblioteczne - 104 601,06; 020 - wartości niematerialne i prawne - 99 408,10;
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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak danych
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	wg. załącznika Nr 2
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak danych
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
	brak danych
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
	brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak danych
c)	powyżej 5 lat
	brak danych
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
	brak danych
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak danych
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
	brak danych
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
	brak danych
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	świadczenia o charakterze pieniężnym: 137 435,41 zł, w tym: nagroda jubileuszowa - 68 615,38 zł, odprawa emerytalna - 51 978,24 zł, ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 15 773,73 zł, odprawa art. 125 Ustawy o powszechnym obowiązku obrony RP - 1 068,06 zł
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
	brak danych
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

Justyna
Dera

Elektronicznie podpisany
przez Justyna Dera
Data: 2023.03.31 09:40:38
+02'00'

Główny księgowy

2023.03.30

rok, miesiąc, dzień

Kazimierz
Klas

Elektronicznie podpisany
przez Kazimierz Klas
Data: 2023.03.31 09:46:49
+02'00'

Kierownik jednostki