

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Kłodawie</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Polska - woj. Wielkopolskie, Kłodawa</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Mickiewicza 4, 62-650 Kłodawa</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>PKD 8560Z Działalność Wspomagająca Edukację</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Na podstawie przepisów art. 4-8; 10; 28-37; 39-42 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217) 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 (Dz.U. z 2020 r. poz. 342)</b>
5.	inne informacje <b>brak</b>
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 <b>Załącznik nr 1 ; Załącznik nr 2</b>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>Nie dotyczy</b>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>Nie dotyczy</b>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <b>Nie dotyczy</b>
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu <b>Nie dotyczy</b>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>Nie dotyczy</b>
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) <b>Nie dotyczy</b>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>Nie dotyczy</b>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat <b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 lat do 5 lat <b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat <b>Nie dotyczy</b>

Wpl. 27.03.2024

L. dz ..... zał. ....

Skierowano do .....

Podpis .....

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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących równicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia na pracownicze
	<b>Załącznik nr 3</b>
1.16	inne informacje
	<b>Załącznik nr 4</b>
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu w wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5	inne informacje
	<b>Brak</b>
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki - Załącznik Nr 5</b> <b>Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat jednostki - Załącznik Nr 6</b> <b>Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki - Załącznik Nr 7</b>

Sporządziła Ewa Działara

Kierownik Referatu  
Główny Księgowy

Zofia Marko-Kowalińska  
(Główny księgowy)

29.03.2024 r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Jerzy Markowski

(Kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mlickiewicza 4, 62-650 Kłodawa

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej za 2023r.

1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia 2023 roku)	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość końcowa (stan na 31 grudnia 2023 roku)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia			
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych												
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (umarzane w czasie)</b>												
2.1.	Grunt	129 100,00				-							129 100,00
2.1.1.	Grunt stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom												
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 846 978,07				-							8 846 978,07
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 500,00				-							9 500,00
2.4.	Środki transportu					-							-
2.5.	Inne środki trwałe	39 334,66				-							39 334,66
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>9 024 912,73</b>				<b>-</b>							<b>9 024 912,73</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					-							-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					-							-
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>9 024 912,73</b>				<b>-</b>							<b>9 024 912,73</b>
5.1.	Pozostałe środki trwałe (umarzane jednorazowo)	810 917,97	30 500,00			30 500,00							841 417,97
5.2.	Zbiory biblioteczne (umarzane jednorazowo)	60 710,16				-							60 710,16
5.3.	Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	4 420,01				-							4 420,01
III	<b>Razem poz.5.1-5.3</b>	<b>876 048,14</b>	<b>30 500,00</b>			<b>30 500,00</b>							<b>906 548,14</b>
	<b>Razem (II+III)</b>	<b>9 900 960,87</b>	<b>30 500,00</b>			<b>30 500,00</b>							<b>9 931 460,87</b>

Sporządziła: Ewa Dziamara

29.03.2023r.

Kierownik Referatu  
Główny Księgowy  
Zofia Marzko-Kowalska

DYREKTOR  
Jewży Markowska

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
 ul. Mickiewicza 4, 62-650 Kłodawa

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  
 Otrzymane i przekazane pomiędzy jednostkami powiatu

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia 2023 roku)	Zwiększenia					Zmniejszenia			Wartość początkowa (stan na 31 grudnia 2023 roku)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbyte	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych											
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (umarzane w czasie)</b>											
2.1.	Grunt											
2.1.1.	Grunt stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom											
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej											
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny											
2.4.	Środki transportu											
2.5.	Inne środki trwałe											
2.	<b>Razem środki trwałe</b>		-				-					
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>		-				-					
5.1.	Pozostałe środki trwałe (umarzane jednorazowo)						-					
5.2.	Zbiory biblioteczne (umarzane jednorazowo)											
5.3.	Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)											
III	<b>Razem poz.5.1-5.3</b>		-				-					
	<b>Razem (I+II+III)</b>		-				-					

Sporządziła: Ewa Dziarnara

29.03.2023r.

Kierownik Referatu  
 Główny Księgowy  
 Zofia Murko-Kowalska

DYREKTOR

Jerzy Górnikowski

1.1.1 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej za 2023r.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na 1 stycznia 2023 roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia - stan na 31 grudnia 2023 roku	
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych											
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (umiarzane w czasie)											
2.1.	Grunty											
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom											
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 767 398,64	221 441,58		221 441,58							2 988 840,22
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 500,00			0,00							9 500,00
2.4.	Środki transportu											0,00
2.5.	Inne środki trwałe	39 334,66			0,00							39 334,66
2.	Razem środki trwałe	2 816 233,30	221 441,58		221 441,58							3 037 674,88
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	2 816 233,30	221 441,58		221 441,58	0,00	0,00	0,00	0,00			3 037 674,88
5.1.	Pozostałe środki trwałe (umiarzane jednorazowo)	841 417,97	68 787,36		68 787,36							910 205,33
5.2.	Zbiory biblioteczne (umiarzane jednorazowo)	60 710,16			0,00							59 757,81
5.3.	Wartości niematerialne i prawne (umiarzane jednorazowo)	4 420,01			0,00							4 420,01
III	Razem poz. 5.1.-5.3	906 548,14	68 787,36		68 787,36	0,00	0,00	0,00	0,00			974 335,15
	Razem (I+II+III)	3 722 781,44	290 228,94		290 228,94	0,00	0,00	0,00	0,00			4 012 058,03

Sporządziła: Ewa Dziamara

Kierownik Referatu  
 Główny Księgowy

29.03.2024r.

DYREKTOR

Zofia Mariko-Kowalińska

Józef Kuczkowski

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Kłodawie

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
I	<b>świadczenia obowiązkowe</b>	<b>4 522 129,80</b>
1.	wynagrodzenia pracowników brutto	3 261 491,25
2	premie, nagrody	89 146,24
3	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	4 285,36
4	odprawy emerytalne	51 890,22
5	składki pracodawcy ZUS i FP	678 889,45
	Razem wynagrodzenia z pochodnymi	4 085 702,52
6	dodatkowe wynagrodzenie roczne	235 867,53
7	odpisy ZFŚS	139 695,00
8	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty za pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)	1 007,14
9	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	1 800,00
10	zapewnienie środków czystości	-
11	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	58 057,61
II	<b>Świadczenia nieobowiązkowe</b>	<b>295,00</b>
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego ( w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)	
2.	dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),	
3.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
4.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	295,00
5.	Inne	-
	Razem	4 522 424,80

Sporządziła: Ewa Działara

29.03.2024r.

Kierownik Referatu  
Główny Księgowy  
  
Zofia Marcko-Kowalińska

DYREKTOR  
  
Jerzy Markowski

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Kłodawie

Załącznik nr 3 do Informacji dodatkowej za 2023r.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - zestawienie 2023 r.

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
<b>I</b>	<b>świadczenia obowiązkowe</b>	<b>4 522 129,80</b>
<b>1</b>	<b>wynagrodzenia pracowników brutto</b>	<b>3 261 491,25</b>
-	wynagrodzenia pracowników niepedagogicznych - § 4010	401 951,16
-	wynagrodzenia nauczycieli - § 4790	2 859 540,09
<b>2</b>	<b>premie, nagrody (w tym jubileuszowe)</b>	<b>89 146,24</b>
-	nagrody, premie pieniężne pracowników niepedagogicznych - § 4010	10 772,15
-	nagrody pieniężne nauczycieli - § 4790	31 480,00
-	nagrody jubileuszowe pracowników niepedagogicznych - § 4010	6 480,00
-	nagrody jubileuszowe nauczycieli - § 4790	40 414,09
<b>3</b>	<b>ekwiwalenty za niewykorzystany urlop</b>	<b>4 285,36</b>
-	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop nauczycieli § 4790	4 285,36
<b>4</b>	<b>odprawy emerytalne</b>	<b>51 890,22</b>
-	odprawy emerytalne pracowników niepedagogicznych § 4010	34 680,00
-	odprawy emerytalne nauczycieli § 4790	17 210,22
<b>5</b>	<b>składki pracodawcy</b>	<b>678 889,45</b>
-	składki na ubezpieczenie społeczne - § 4110	607 975,74
-	składki na Fundusz Pracy - § 4120	70 913,71
	<b>Razem wynagrodzenia z pochodnymi</b>	<b>4 085 702,52</b>
<b>6</b>	<b>dotatkowe wynagrodzenie roczne</b>	<b>235 867,53</b>
-	dotatkowe wynagrodzenie roczne pracowników niepedagogicznych- § 4040	32 404,92
-	dotatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli - § 4800	203 462,61
<b>7</b>	<b>odpisy ZFŚS - § 4440 bez rozdz. 80195</b>	<b>139 695,00</b>
<b>8</b>	<b>świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty za pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)</b>	<b>1 007,14</b>
-	ekwiwalent za używanie odzieży n-li W-F - § 3020/6	1 007,14
-	zakup odzieży ochronnej - § 3020/4	0,00
-	dofinansowanie do zakupu okularów - § 3020/8	0,00
<b>9</b>	<b>koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych) - § 4280</b>	<b>1 800,00</b>
<b>10</b>	<b>zapewnienie środków czystości</b>	<b>0,00</b>
<b>11</b>	<b>inne świadczenia wynikające z przepisów prawa</b>	<b>58 057,61</b>
-	wpłaty na PPK pracodawcy - § 4710	7 270,61
-	nagroda nauczycieli KEN § 3040	40 500,00
-	fundusz zdrowotny - § 3020/1	7 387,00
-	szkolenia bhp, pierwszej pomocy przedmedycznej - § 4700/3	2 900,00
<b>II</b>	<b>Świadczenia nieobowiązkowe</b>	<b>295,00</b>
<b>1</b>	<b>prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego ( w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)</b>	
<b>2</b>	<b>dotatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>pokrycie kosztów szkoleń i studiów</b>	<b>295,00</b>
-	dofinansowanie do studiów - § 4300	0,00
-	szkolenia i delegacje - § 4700	295,00
	<b>Razem</b>	<b>4 522 424,80</b>

Sporządziła: Ewa Działara

29.03.2024r.

INSPEKTOR  
Ewa Działara

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Kłodawie

Tabela 1.1. poz. 2.1 wykazana wartość gruntów na kwotę **129.100,00**

I. Działka nr 87 – nieruchomość zabudowana – wartość księgowa - 92.000,00

II. Działka nr 372 – nieruchomość zabudowana – wartość księgowa - 37.100,00

Działka nr 372 została 14 maja 2008r. nieodpłatnie użyczona na okres 30 lat Gminie Kłodawa w celu wybudowania na tym gruncie boiska wielofunkcyjnego wraz z zapleczem.

Fakt ten odnotowany jest w księdze wieczystej nr 46381 w dziale III- ciężary i ograniczenia.

Koło, dnia 29.03.2024r.

INSPEKTOR

Ewa Działamara

Sporządziła: Ewa Działamara



Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 4, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

Kłodawa:2023.12.31

**Referat  
ds. Obsługi Finansowej Oświaty  
w Starostwie Powiatowym  
w Kole**

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Kłodawie przedkłada do  
zaksięgowanie (roczne) umorzenie środków trwałych za 2023 roku.

Informacja dodatkowa do poz. 2 w załączonej tabeli.

Działka nr 372-nieruchomość gruntowa – o wartości księgowej 37.100,00 zł została 14 maja  
2008 roku nieodpłatnie użyczona na okres 30 lat Gminie Kłodawa w celu wybudowania na  
tym gruncie boiska wielofunkcyjnego wraz z zapleczem .

Fakt ten jest odnotowany w księdze wieczystej nr.46381 w dziale III-ciężary i ograniczenia.

**DYREKTOR**  
*mgr Jerzy Markowski*

## Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych

ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa

tel. 2730263, 2730 530

Załącznik Nr 5 do Informacji dodatkowej za 2023 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Kłodawie		Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzonego na dn.31.12.2023 r.		Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 310150863				Zarząd Powiatu Kolskiego
AKTYWA	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>0,00</b>	
I. Wartości niematerialne i prawne		I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	<b>0,00</b>	II. Wynik finansowy netto	<b>0,00</b>	
1. Środki trwałe	<b>0,00</b>	1. Zysk netto (+)		
1.1 Grunty		2. Strata netto (-)		
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu		C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	<b>0,00</b>	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		II. Zobowiązania krótkoterminowe	<b>0,00</b>	
III. Należności długoterminowe		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały		3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe		4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	<b>0,00</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	<b>0,00</b>	
I. Zapasy	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały		8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku		8.2 Inne fundusze		
3. Produkty gotowe		III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary		IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	<b>0,00</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług				
2. Należności od budżetów				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				
4. Pozostałe należności				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>0,00</b>			
1. Środki pieniężne w kasie				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego				
4. Inne środki pieniężne				
5. Akcje lub udziały				
6. Inne papiery wartościowe				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
IV. Rozliczenia międzyokresowe				
<b>Suma aktywów</b>	<b>0,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>0,00</b>	

Sporządziła Ewa Działara

Kierownik Referatu  
Główny KsięgowyZofia Maria Komalińska  
Główny księgowy

29 marzec 2024 r.

rok - miesiąc - dzień

DYREKTOR

Jerzy Murkowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Kłodawie  Numer identyfikacyjny REGON 310150863	Wyciągnięcia wzajemnych rozliczeń z rachunku zysków i strat jednostki  tel. 2730263, 2730 539 (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	Adresat  Zarząd Powiatu Kolskiego
		Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 539,60
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce	ZST w Kole 1 539,60	
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		1 539,60
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		1 539,60
<b>G. Przychody finansowe</b>		0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+ G - H)</b>		1 539,60
<b>J. Podatek dochodowy</b>		0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>		1 539,60

Sporzadziła Ewa Działara

(Główny księgowy)

29.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

**DYREKTOR**

Jerzy Warkowski

Kierownik Referatu  
Główny Księgowy

Zofia Marko-Kowalińska

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

Załącznik Nr 7 do Informacji dodatkowej za 2023 r.


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wyłączenia w zestawieniu zmian w funduszu jednostki		Adresat
Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Kłodawie		sporządzone na dzień 31.12.2023 r.		Zarząd Powiatu Kolskiego
Numer identyfikacyjny REGON 310150863				
				Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>				
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>				-1 539,60
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		ZST w Kole		-1 539,60
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4. Środki na inwestycje				
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10. Inne zwiększenia				
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>				0,00
2.1. Strata za rok ubiegły				
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				
2.5. Aktualizacja środków trwałych				
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9. Inne zmniejszenia				
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)</b>				-1 539,60
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>				
1. zysk netto (+)				
2. strata netto (-)				
3. nadwyżka środków obrotowych				
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>				-1 539,60

Sporządziła Ewa Działara

Kierownik Referatu  
Główny Księgowy  
Zofia Markowska (Główny księgowy)

29.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Jerzy Markowski  
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH I TECHNICZNYCH W KŁODAWIE</b> ul. Adama Mickiewicza 3 62-650 Kłodawa Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych ul. Mickiewicza 3, 02-650 Kłodawa Numer identyfikacyjny REGON tel. 2730263, 2730 539 <b>310150863</b>		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: kolski Wysłać bez pisma przewodniego 510A883236BE3520 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		10 880 746,75	10 655 601,29		
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 463 194,09	5 248 243,19		
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00		
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 463 194,09	5 248 243,19		
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00		
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	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		0,00	0,00		
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)		4 688 339,55	4 708 288,31		
I.2.1. Strata za rok ubiegły		4 676 226,80	4 677 290,02		
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		12 112,75	30 998,29		
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	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		0,00	0,00		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		10 655 601,29	11 195 556,17		

Zofia Marko-Kowalińska  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Florian Markowski  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 677 290,02	-5 486 010,75
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 677 290,02	-5 486 010,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 978 311,27	5 709 545,42

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

\_\_\_\_\_  
Zofia Marko-Kowalińska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jerzy Florian Markowski  
kierownik jednostki

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

Zofia Marko-Kowalińska  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Florian Markowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH I TECHNICZNYCH W KŁODAWIE</b> ul. Adama Mickiewicza 3 62-650 Kłodawa		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat:  kolski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>310150863</b>		sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>24D3DF9327F35FB1</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		193,00		334,00	
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		193,00		334,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		4 689 422,85		5 545 874,34	
B.I. Amortyzacja		221 441,58		221 441,58	
B.II. Zużycie materiałów i energii		303 935,20		396 992,41	
B.III. Usługi obce		63 642,80		305 408,65	
B.IV. Podatki i opłaty		297,00		432,00	
B.V. Wynagrodzenia		3 266 871,33		3 678 163,01	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		786 241,52		891 403,04	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		46 993,42		52 033,65	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00		0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-4 689 229,85		-5 545 540,34	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		10 854,75		57 440,70	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		10 854,75		57 440,70	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00		0,00	

Zofia Marko-Kowalińska  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Florian Markowski  
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)	-4 678 375,10	-5 488 099,64
G.	Przychody finansowe	1 085,08	2 088,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 085,08	2 088,89
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)	-4 677 290,02	-5 486 010,75
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)	-4 677 290,02	-5 486 010,75

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

Zofia Marko-Kowalińska  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Florian Markowski  
kierownik jednostki

BeSTia

24D3DF9327F35FB1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.27

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

Zofia Marko-Kowalińska  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Florian Markowski  
kierownik jednostki

BeSTia

24D3DF9327F35FB1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH I TECHNICZNYCH W KŁODAWIE</b> ul. Adama Mickiewicza 3 62-650 Kłodawa tel. 2720363, 2730 539		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej		Adresat: kolski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>310150863</b>		sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>DB7353D660C7F6E7</b> 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 208 679,43	5 987 237,85	A Fundusz	5 978 311,27	5 709 545,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 655 601,29	11 195 556,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 208 679,43	5 987 237,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 677 290,02	-5 486 010,75
A.II.1 Środki trwałe	6 208 679,43	5 987 237,85	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	129 100,00	129 100,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 677 290,02	-5 486 010,75
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	6 079 579,43	5 858 137,85	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	298 538,98	337 285,87
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	298 538,98	337 285,87
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 007,18	9 095,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12,26	30,55
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 003,77	50 918,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	235 867,53	264 039,41

Zofia Marko-Kowalińska  
(główny księgowy)

2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Florian Markowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

DB7353D660C7F6E7

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	437,96	571,12
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 531,90	0,00
B Aktywa obrotowe	68 170,82	59 593,44	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	56 870,00	46 800,00	D.II.8 Fundusze specjalne	9 678,38	12 630,05
B.I.1 Materiały	56 870,00	46 800,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 678,38	12 630,05
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	7 630,54	7 833,39			
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	7 630,54	7 833,39			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 670,28	4 960,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 670,28	4 960,05			
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			

Zofia Marko-Kowalińska  
(główny księgowy)

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Florian Markowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

DB7353D660C7F6E7

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 276 850,25</b>	<b>6 046 831,29</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 276 850,25</b>	<b>6 046 831,29</b>

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

Zofia Marko-Kowalińska  
(główny księgowy)

2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Florian Markowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

DB7353D660C7F6E7

**Wyjaśnienia do bilansu**

Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych  
ul. Mickiewicza 3, 62-650 Kłodawa  
tel. 2730263, 2730 539

Zofia Marko-Kowalińska  
(główny księgowy)

2024-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Florian Markowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

DB7353D660C7F6E7