

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach ul. 31 STYCZNIA 56a 89-600 CHOJNICE | | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | | Adresat URZĄD GMINY CHOJNICE ul. 31 STYCZNIA 56 A, CHOJNICE 89-600 | |
|--|-----------------------|--|---|---|---------------------|
| 091645460 Numer identyfikacyjny REGON | | 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 | 11 241,79 | 8 104,87 | A. Fundusze | -84 977,29 | -105 345,32 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 434 567,75 | 1 884 385,21 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 11 241,79 | 8 104,87 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -1 519 545,04 | -1 989 730,53 |
| 1. Środki trwałe | 11 241,79 | 8 104,87 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | 1 519 545,04 | 1 989 730,53 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 11 241,79 | 8 104,87 | 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 | 1 199 422,76 | 1 277 731,87 |
| 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 | 1 199 422,76 | 1 277 731,87 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 8 626,66 | 7 587,50 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 6 312,00 | 7 205,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 35 861,65 | 50 068,17 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 45 198,77 | 48 369,52 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 16 366,13 | 16 366,13 |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| B. Aktywa obrotowe | 1 103 203,68 | 1 164 281,68 | 8. Fundusze specjalne | 1 087 057,55 | 1 148 135,55 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 1 087 057,55 | 1 148 135,55 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 059 160,00 | 1 009 223,00 | | | |
| 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 | 1 059 160,00 | 1 009 223,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 44 043,68 | 155 058,68 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 44 043,68 | 155 058,68 | | | |
| 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 | 1 114 445,47 | 1 172 386,55 | Suma pasywów | 1 114 445,47 | 1 172 386,55 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal
(główny księgowy)

2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder
(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|--|---|-------------------------------------|
| Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach ul. 31 STYCZNIA 56a 89-600 CHOJNICE Numer identyfikacyjny REGON 091645460 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | Adresat URZĄD GMINY CHOJNICE ul. 31 STYCZNIA 56 A, CHOJNICE 89-600 | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 1 566,23 | 220,13 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 1 566,23 | 220,13 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 1 525 843,09 | 1 989 950,66 |
| I. | Amortyzacja | 4 355,19 | 3 136,92 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 133 832,65 | 100 256,70 |
| III. | Usługi obce | 505 857,99 | 642 418,31 |
| IV. | Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 662 795,64 | 971 431,32 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 214 493,23 | 268 509,62 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 4 508,39 | 4 197,79 |
| 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) | | -1 524 276,86 | -1 989 730,53 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 4 720,13 | 0,00 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 4 720,13 | 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) | | -1 519 556,73 | -1 989 730,53 |
| G. Przychody finansowe | | 11,69 | 0,00 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. | Odsetki | 11,69 | 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) | -1 519 545,04 | -1 989 730,53 |
| 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) | -1 519 545,04 | -1 989 730,53 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal
(główny księgowy)

2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)


Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder
(kierownik jednostki)

| Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach ul. 31 STYCZNIA 56a 89-600 CHOJNICE Numer identyfikacyjny REGON 091645460 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | | Adresat URZĄD GMINY CHOJNICE ul. 31 STYCZNIA 56 A, CHOJNICE 89-600 | |
|--|--|---|-------------------------------|---|--|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | | |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 1 233 045,88 | 1 434 567,75 | | |
| 1. | Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 1 506 876,14 | 1 969 582,63 | | |
| 1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 1 500 396,14 | 1 941 321,07 | | |
| 1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 6 480,00 | 28 261,56 | | |
| 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) | 1 305 354,27 | 1 519 765,17 | | |
| 2.1. | Strata za rok ubiegły | 1 299 056,22 | 1 519 545,04 | | |
| 2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 6 298,05 | 220,13 | | |
| 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) | 1 434 567,75 | 1 884 385,21 | | |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 519 545,04 | -1 989 730,53 | | |
| 1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 | | |
| 2. | strata netto (-) | 1 519 545,04 | 1 989 730,53 | | |
| 3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 | | |
| IV. | Fundusz (II +, -III) | -84 977,29 | -105 345,32 | | |


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr. Renata Misztal
 (główny księgowy)

2023-03-15
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty

 mgr. Anita Szrajder
 (kierownik jednostki)

WYKAZ NALEŻNOŚCI ZA 2022 r.
Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach

| Lp. | Pozycja bilansowa | Konto | Nazwa kontrahenta | Kwota należności | Termin płatności |
|-----|---|-------|---|------------------|------------------|
| 1 | 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | ----- | 0,00 | X |
| 2 | 2. Należności od budżetów | | ----- | 0,00 | X |
| 3 | 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | ----- | 0,00 | X |
| 4 | 4. Pozostałe należności | 240 | Zadłużenie z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych | 1 009 223,00 | |
| | | | SUMA | 1 009 223,00 | X |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Misztal
.....
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
mgr Anita Szajder
.....
kierownik jednostki

15.03.2023 r.
data

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZA 2022 r.
Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach

| Lp. | Pozycja bilansowa | Konto | Nazwa kontrahenta | Kwota zobowiązania | Termin płatności |
|------|---|-------|--|--------------------|------------------|
| 1 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 201 | POCZTA POLSKA S.A. | 144,50 | 18.01.2023 |
| | | | „TANS-MED” | 7 443,00 | 13.01.2023 |
| 2 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 225 | Urząd Skarbowy (podatek od osób fizycznych) | 7 205,00 | 20.01.2023 |
| 3 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 229 | ZUS (skł. na ubezpieczenia społeczne) | 41 022,36 | 5.01.2023 |
| | | | InPZU Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty (składki PPK od „13”) | 9 045,81 | 5.02.2023 |
| 4 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 231 | Pracownicy (wynagrodzenie dodatkowe "13") | 48 369,52 | 13.01.2023 |
| 5 | 5. Pozostałe zobowiązania | 240 | ----- | 0,00 | X |
| 6 | 6. Sumy obce | 240 | Zabezpieczenie wykonania umów | 16 366,13 | X |
| SUMA | | | | 129 596,32 | X |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Miałtał

.....
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder

.....
kierownik jednostki

15.03.2023 r.

data

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi
konsolidacją za 2022 rok**

Dotyczy jednostek sporządzających bilans wg zał. Nr 5 do Rozporządzenia MRiF z dnia 13.09.2017 r. – dla jednostek budżetowych


NAZWA I ADRES JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ ZESTAWIENIE

Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach
ul. 31 Stycznia 56a
89-600 Chojnice


Nazwa i adres jednostki powiązanej

| Lp. | Należności wg pozycji bilansowych | w gr |
|-----|---|------|
| I | Należności długoterminowe A.III. | 0,00 |
| | | 0,00 |
| II | Należności z tytułu dostaw i usług B.II.1. | 0,00 |
| | | 0,00 |
| III | Należności od budżetów B.II.2. | 0,00 |
| | | 0,00 |
| IV | Pozostałe należności B.II.4. | 0,00 |
| | | 0,00 |
| V | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych B.II.5. | 0,00 |
| | | 0,00 |

| Lp. | Zobowiązania wg pozycji bilansowych | w gr |
|-----|---|------|
| I | Zobowiązania długoterminowe D.I. | 0,00 |
| | | 0,00 |
| II | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług D.II.1. | 0,00 |
| | | 0,00 |
| III | Zobowiązania wobec budżetów D.II.2. | 0,00 |
| | | 0,00 |
| IV | Pozostałe zobowiązania D.II.5. | 0,00 |
| | | 0,00 |
| V | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych D.II.7. | 0,00 |
| | | 0,00 |
| VI | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) D.II.6. | 0,00 |
| | | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Anztałt....
główny księgowy

15.03.2023 r.
data

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder
kierownik jednostki

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki

Gminny Zespół Oświaty w Chojnicach

1.2 Siedziba jednostki

ul. 31. Stycznia 56 a 89-600 Chojnice

1.3 Adres jednostki

ul. 31. Stycznia 56 a 89-600 Chojnice

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności GZO jest prowadzenie wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek obsługiwanych (szkół Gminy Chojnice i GZO).

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U.z 2021 poz.217 ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z 13 września 2017r. 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 poz.342). Jednostka stosuje zasady amortyzacji środków trwałych określone w rozporządzeniu z 13 września 2017r. 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 poz.342). Do umarzania i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 ze zm.).

5. Inne informacje

W 2022 roku nie wystąpiły ważne okoliczności, które miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder
dyrektor

15.03.2023 r.
data

GINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 1 Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

| L.P | Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)- Gr.0 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej- Gr.1-2 | Urządzenia techniczne i maszyny Gr.3-6 | Środki transportu - Gr.7 | Inne środki trwałe Gr.8 | w tym: | | Razem |
|-----|--|--|---|--|--------------------------|-------------------------|------------------|------|-----------|
| | | | | | | | dobra kulturalny | | |
| 1 | Wartość brutto na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 21 775,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 775,92 |
| 2 | Zwiększenia, w tym (3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 1) nabyte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 3) aktualizacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Zmniejszenia, w tym (7+8+9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 3) przekazane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-6) | 0,00 | 0,00 | 21 775,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 775,92 |
| 11 | Umorzenie na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 10 534,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 534,13 |
| 12 | Zwiększenia, w tym (13+14+15) | 0,00 | 0,00 | 3 136,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 136,92 |
| 13 | 1) nabyte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 3) amortyzacja | 0,00 | 0,00 | 3 136,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 136,92 |
| 16 | Zmniejszenia, w tym (17+18+19) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 1) sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 2) likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Umorzenia na koniec roku obrotowego (11+12-16) | 0,00 | 0,00 | 13 671,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 671,05 |
| 21 | Wartość netto na początek roku obrotowego (1-11) | 0,00 | 0,00 | 11 241,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 241,79 |
| 22 | Wartość netto na koniec roku obrotowego (10-20) | 0,00 | 0,00 | 8 104,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 104,87 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal

główny księgowy

mgr Anita Szajder

dyrektor

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Szajder

15.03.2023 r.


data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 2 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

| L.P | Wyszczególnienie | Wartości niematerialne i prawne |
|-----------|--|---------------------------------|
| 1 | Wartość brutto na początek roku obrotowego | 13 886,81 |
| 2 | Zwiększenia, w tym (3+4) | 738,00 |
| 3 | 1) nabycie | 738,00 |
| 4 | 2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | 0,00 |
| 5 | Zmniejszenia, w tym (6+7+8) | 0,00 |
| 6 | 1) sprzedaż | 0,00 |
| 7 | 2) likwidacja | 0,00 |
| 8 | 3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | 0,00 |
| 9 | Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-5) | 14 624,81 |
| 10 | Umorzenie na początek roku obrotowego | 13 886,81 |
| 11 | Zwiększenia, w tym (12+13) | 738,00 |
| 12 | 1) amortyzacja | 738,00 |
| 13 | 2) otrzymane, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | 0,00 |
| 14 | Zmniejszenia, w tym (15+16+17+18) | 0,00 |
| 15 | 1) sprzedaż | 0,00 |
| 16 | 2) likwidacja | 0,00 |
| 17 | 3) przekazanie, w tym przemieszczenia wewnętrzne w ramach jednostek gminnych | 0,00 |
| 18 | 4) inne | 0,00 |
| 19 | Umorzenia na koniec roku obrotowego (10+11-14) | 14 624,81 |
| 20 | Wartość netto na początek roku obrotowego (1-10) | 0,00 |
| 21 | Wartość netto na koniec roku obrotowego (9-19) | 0,00 |


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2023 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 3 Zestawienie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

| L.P | Wyszczególnienie | Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2021 (rok porzadzający rok obrotowy) | Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2022 (rok obrotowy) |
|-----------|---|---|--|
| 1 | Stan na początek okresu (2+3) | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 1) długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00 | 0,00 |
| | a) wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | b) środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| | c) środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| | d) zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 2) długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | a) akcje i udziały | 0,00 | 0,00 |
| | b) | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zwiększenia (5+6) | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 1) długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 2) długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Zmniejszenia (8+9) | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 1) długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 2) długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Stan na koniec okresu (1+4-7) | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Misztal

główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

A. Szmajdek
mgr Ania Szmajdek

dyrektor

15.03.2023 r.

data


GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

| L.P. | Grunty użytkowane wieczyście | Stan na 01.01.2022 r. | zmiany w ciągu roku | | Stan na 31.12.2022 r. |
|------|------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------|-----------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder
dyrektor

15.03.2023 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 5

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę , używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Najem

| L.P. | Wyszczególnienie | Stan na 01.01.2022 r. | zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu | | Stan na 31.12.2022 r. |
|------|--|--------------------------|---|--------------|--------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | w tym: | | | | |
| 8 | leasing | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal

główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder
dyrektor

15.03.2023 r.

data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 6 Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

| L.P. | Wyszczególnienie | | Papiery wartościowe lub prawa na dzień 31.12.2022 (rok obrotowy) | | | | Razem |
|------|----------------------------------|---------|---|---------|--|--------------------------|-------|
| | | | akcje | udziały | obligacje lub papiery dłużne wartościowe | inne papiery wartościowe | |
| 1 | Stan na początek roku obrotowego | liczba | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | zwiększenia | liczba | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | zmniejszenia | liczba | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Stan na koniec roku obrotowego | liczba | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Uwagi | | x | x | x | x | x |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty
mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2023 r.
 data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 7 Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów na dzień 31.12.2022 r.

| L.p. | Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2022 r. | | |
|------|---|--------|---------------|
| | Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały | liczba | wartość w zł. |
| 1 | ----- | 0 | 0,00 |
| 2 | ----- | 0 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder
dyrektor

15.03.2023 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 8 Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2022 (rok obrotowy)

| L.p. | Wyszczególnienie | Opłaty aktualizujące wartość należności | |
|------|---|---|-------------------|
| | | długoterminowych | krótkoterminowych |
| 1 | Stan na początek roku obrotowego | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wykorzystanie | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Rozwiązane | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3-4) | 0,00 | 0,00 |
| 6 | w tym dłużnicy: | | |
| 7 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 8 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 9 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 10 | ----- | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Aneta Sznajder
dyrektor

15.03.2023 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 9 Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia (w roku obrotowym)

| Kategoria (cel utworzonej rezerwy) | stan 01.01.2022 r. | Utworzone | Wykorzystane | Rozwiązane | Stan na 31.12.2022 r. (2+3-4-5) |
|------------------------------------|--------------------|-------------|--------------|-------------|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ----- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ----- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ----- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal
główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder
dyrektor

15.03.2023 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 10 Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2022 r. (rok obrotowy)

| L.p. | Wyszczególnienie | Zobowiązania długoterminowe o pozostałych od dnia bilansowego okresach spłaty | | | |
|----------|---|---|------------------------|---------------|-------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | razem |
| 1 | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Renata Misztal
 główny księgowy


Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty
 mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2023 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień

31.12.2022 r.

| Lp | Rodzaj zabezpieczenia | kwota zobowiązania | kwota zabezpieczenia | w tym na aktywach | | |
|----|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------|------------|--|
| | | | | trwałych | obrotowych | |
| 1 | Hipoteczne | | | | | |
| 2 | Zastawem | NIE DOTYCZY | | | | |
| 3 | Wekslami | | | | | |
| 4 | W inny sposób | | | | | |
| | Razem | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal

główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder

dyrektor

15.03.2023 r.

data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 12 Zobowiązania warunkowe

| L.p. | Zobowiązania warunkowe | stan na 31.12.2021 r. | stan na 31.12.2022 r. |
|-------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Ogółem, w tym z tytułu: | | 0 | 0 |
| 1 | gwarancji i poręczeń | NIE DOTYCZY | |
| 2 | kaucji i wadiów | | |
| 3 | weksli | | |
| 4 | zawartych a jeszcze nie wykonanych umów | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal

główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder

dyrektor

15.03.2023 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 13 Rozliczenia międzyokresowe

| I.p. | Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych | stan na 31.12.2021 r. | stan na 31.12.2022 r. |
|--------------|--|------------------------------|------------------------------|
| 1 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 2 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 4 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 5 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 6 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 7 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 8 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 9 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 |

| I.p. | Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych | stan na 31.12.2021 r. | stan na 31.12.2022 r. |
|--------------|--|------------------------------|------------------------------|
| 1 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 2 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 4 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 5 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 6 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 7 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 8 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| 9 | ----- | 0,00 | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Renata Misztal

główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty

 mgr Anita Sznajder

dyrektor

15.03.2023 r.
 data

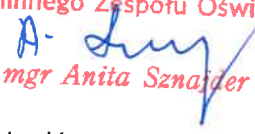
GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń - stan na 31.12.2022 r.

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota wynikająca z gwarancji i poręczeń | Ważność gwarancji i poręczeń do..... | Wyszczególnienie zadania zabezpieczonego gwarancją lub poręczeniem | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|--------------|--|---|---|--|---|
| 1 | Gwarancje: | 0,00 | | | 0,00 |
| 1) | ----- | 0,00 | | | 0,00 |
| 2) | ----- | 0,00 | | | 0,00 |
| 3) | ----- | 0,00 | | | 0,00 |
| 2 | Poręczenia: | 0,00 | | | 0,00 |
| 1) | ----- | 0,00 | | | 0,00 |
| 2) | ----- | 0,00 | | | 0,00 |
| 3) | ----- | 0,00 | | | 0,00 |
| RAZEM | | 0,00 | x | x | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor
 Gminnego Zespołu Oświaty

 mgr Anita Sznajder
 dyrektor

15.03.2023 r.
 data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 15 Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp | Wyszczególnienie | Wykonanie za rok 2022 |
|----|--|-----------------------|
| 1 | ekwiwalenty za urlop | 1 852,20 |
| 2 | nagrody jubileuszowe | 14 620,00 |
| 3 | odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| 4 | urlopy dla podratowania zdrowia | 0,00 |
| 5 | zasiłki na start dla nauczycieli | 0,00 |
| 6 | wynagrodzenie z tytułu likwidacji stanowiska pracy | 0,00 |
| 7 | odprawa pośmiertna | 0,00 |
| | Razem świadczenia | 16 472,20 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Misztal

główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty


mgr Anita Sznajder

dyrektor

15.03.2023 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela 16 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| L.p. | Wyszczególnienie | Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.2021 r. | Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. |
|------|---|--|--|
| 1 | Wydatki na środek trwały w budowie w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2 | odsetki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal

główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder

dyrektor

15.03.2023 r.
data

GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 17 Przychody i koszty występujące incydentalnie w okresie obrachunkowym

| L.p. | Wyszczególnienie | w okresie od 01.01. do 31.12.2021 r. | w okresie od 01.01. do 31.12.2022 r. |
|------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Przychody występujące incydentalnie, w tym: | 1 423,23 | 0,00 |
| 1.1 | odszkodowania | 1 423,23 | 0,00 |
| 1.2. | darowizny | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Koszty występujące incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | losowe - pożar- wartość strat | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | losowe-zalanie-wartość strat | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Misztal

główny księgowy

Dyrektor
Gminnego Zespołu Oświaty

mgr Anita Sznajder

dyrektor

15.03.2023 r.

data

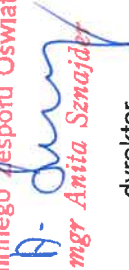
GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W CHOJNICACH

Tabela nr 18 Przekazane / Otrzymane środki trwałe stan na dzień 31.12.2022 r.

| L.P. | Nazwa środka trwałego | Otrzymano z | | Przekazano do | | |
|------|-----------------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|
| | | Nazwa jednostki | Wartość brutto | Wartość umorzenia | Nazwa jednostki | Wartość brutto |
| 1 | ----- | ----- | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Renata Misztal
 główny księgowy

Dyrektor Gminnego Zespołu Oświaty

 mgr Anita Sznajd
 dyrektor

15.03.2023 r.
 data