

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego im. Wincentego Witosa w Różańcu Różaniec Pierwszy 94 23-420 Tarnogród Numer identyfikacyjny REGON: 000098186 | | BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r. | | Adresat: Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi | |
|--|------------------------------|---|---|--|----------------------------|
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 2 637 004,07 | 4 120 383,58 | A. Fundusze | 2 986 450,25 | 4 162 214,79 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 11 136 341,29 | 15 805 844,45 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 637 004,07 | 4 120 383,58 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -8 149 891,04 | -11 643 629,66 |
| 1. Środki trwałe | 2 637 004,07 | 4 120 383,58 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 1 550 650,00 | 1 550 650,00 | 2. Strata netto (-) | -8 149 891,04 | -11 643 629,66 |
| 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 | 913 116,42 | 1 340 108,39 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 171 992,65 | 374 160,19 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 854 850,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 1 245,00 | 615,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 339 117,09 | 383 136,20 |
| 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 | 339 117,09 | 383 136,20 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 46 692,05 | 52 508,69 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 242 554,73 | 271 823,19 |
| 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) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 688 563,27 | 424 967,41 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 389 256,18 | 134 605,96 | 8. Fundusze specjalne | 49 870,31 | 58 804,32 |
| 1. Materiały | 389 256,18 | 31 079,08 | 8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 49 870,31 | 58 804,32 |
| 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 | 103 526,88 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 23 874,00 | 20 690,00 | | | |
| 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 | 23 874,00 | 20 690,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 275 433,09 | 269 671,45 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 275 433,09 | 269 671,45 | | | |
| 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 | 3 325 567,34 | 4 545 350,99 | Suma pasywów | 3 325 567,34 | 4 545 350,99 |

Główny Księgowy

Maria Rój

24-04-2024 15:10:27

Kierownik Jednostki

Zbigniew Właż

24-04-2024 15:16:11

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego im. Wincentego Witosa w Różańcu Różaniec Pierwszy 94 23-420 Tarnogród Numer identyfikacyjny REGON: 000098186 | INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2023 r. | Adresat: Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi |
|--|---|--|

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| Lp. | Etykieta | Wartość |
|-----|---|---|
| 1 | | |
| 1.1 | Nazwa jednostki | Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego im. Wincentego Witosa w Różańcu |
| 1.2 | Siedziba jednostki | Tarnogród |
| 1.3 | Adres jednostki | Różaniec Pierwszy 94 23-420 Tarnogród |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki | działalność wspomagająca edukację w zakresie kształcenia zawodowego |
| 2 | Okres sprawozdawczy | Roczny-2023 |
| 3 | Agregat? (Tak / Nie) | Nie |
| 4 | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | <p>Przyjęte zasady polityki rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także odpisów amortyzacyjnych i umoznieniowych). Ustala się Wynik Finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady polityki rachunkowości są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tjDz.U z 2021r poz 270 z późn. zm.Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się stosując stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amrtyzacyjnych zgodnie z ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych Dz.U.2021 poz 1800 z późn zm.</p> |

4.1 Metoda amortyzacji

| Kod | Metoda amortyzacji | Dodatkowy opis |
|-----|--|---|
| 2 | metoda liniowa | Przyjęto że zużywanie się środka trwałego będzie równomierne przez cały okres jego użytkowania. |
| 4 | środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty | Składniki majątku o znacznej wartości początkowej do 10 000 zł (rodzajowo) wprowadza się do ewidencji wartościowej tych aktywów. Od tego rodzaju środków dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania pozostałe wyposażenie jest w ewidencji ilościowej |

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

| Kod | Metoda wyceny | Dodatkowy opis |
|-----|--|--|
| 1 | wyceniane wg cen nabycia | przyjmowanie na magazyn art. spożywczych i materiałów zgodnie z ceną nabycia |
| 4 | wyceniane wg wartości rynkowej z dnia nabycia | przyjmowanie na magazyn produktów rolnych według aktualnych cen rynkowych |
| 9 | zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu | materiały są bezpośrednio przyjęte do użytkowania |
| 12 | ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo | wyposażenie ujmowane jest w ewidencji ilościowej |

5. Inne informacje

| Kod | Informacja | Dodatkowy opis |
|-----|------------|----------------|
| | | |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

| 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A) | | | | | | | |
|--|---|--|--------------|--------------|----------------------------|------|------------------------------|
| Rodzaj | | | Zwiększenia | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia (3+4+5+6) |
| | | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 40 099,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 13 680 108,35 | 0,00 | 3 171 739,83 | 0,00 | 0,00 | 3 171 739,83 |
| 1.1 | Grunty | 1 550 650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 214 402,52 | 0,00 | 473 450,16 | 0,00 | 0,00 | 473 450,16 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 815 749,99 | 0,00 | 216 627,65 | 0,00 | 0,00 | 216 627,65 |
| 1.4 | Środki transportu | 225 488,25 | 0,00 | 854 850,00 | 0,00 | 0,00 | 854 850,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 6 873 817,59 | 0,00 | 1 626 812,02 | 0,00 | 0,00 | 1 626 812,02 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B) | | | | | | | |
|--|--|--------------|------------------------------------|----------------------------|------|---------------------------------|---|
| Rodzaj | | Zmniejszenia | | | | Ogółem | |
| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż) | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11) | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12) |
| | | (8) | (9) | (10) | (11) | (12) | (13) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 099,64 |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 112 164,05 | 0,00 | 0,00 | 112 164,05 | 16 739 684,13 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 550 650,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|------|------------|------|------|------|------------|--------------|
| | przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 687 852,68 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 032 377,64 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 080 338,25 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 112 164,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112 164,05 | 8 388 465,56 |
| 2 | Środki trwałe placówek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

| Rodzaj | | Umorzenie | | | | | Stan/rok | Wartość netto | |
|--------|---|--|--------------|--------------------|------------------|-------------------|---|---|--|
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan umorzenia na początek roku obrotowego | Aktualizacja | Amortyzacja za rok | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18) | Stan na początek roku obrotowego (2-14) | Stan na koniec roku obrotowego (13-19) |
| | | (14) | (15) | (16) | (17) | (18) | (19) | (20) | (21) |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 40 099,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 099,64 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 11 043 104,28 | 0,00 | 1 576 196,27 | 0,00 | 0,00 | 12 619 300,55 | 2 637 004,07 | 4 120 383,58 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 550 650,00 | 1 550 650,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 301 286,10 | 0,00 | 46 458,19 | 0,00 | 0,00 | 3 347 744,29 | 913 116,42 | 1 340 108,39 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 643 757,34 | 0,00 | 14 460,11 | 0,00 | 0,00 | 658 217,45 | 171 992,65 | 374 160,19 |
| 1.4 | Środki transportu | 225 488,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225 488,25 | 0,00 | 854 850,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 6 872 572,59 | 0,00 | 1 515 277,97 | 0,00 | 0,00 | 8 387 850,56 | 1 245,00 | 615,00 |

| 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: | | | | |
|---|---|--|-----------------|----------------------|
| Lp. | Grupa rodzajowa | Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | |
| 1.1.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | |
| 1.3.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | |
| 1.5.1 | w tym dobra kultury | 0,00 | 0,00 | |

| 1.3. Długoterminowe aktywa | | | |
|----------------------------|-----------------------|--|----------------------|
| Lp. | Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje |
| 1 | niefinansowe | 0,00 | |
| 2 | finansowe | 0,00 | |

| 1.4. Grunty użytkowane wieczyste | | | |
|----------------------------------|--|-------|----------------------|
| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
| 1 | Wartość gruntów użytkowanych wieczyste | 0,00 | |

| 1.5. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu | | | |
|---|---|---|----------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Dodatkowe informacje |
| 1 | Grunty | 0,00 | |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | |

| 1.6. Papiery wartościowe | | | | |
|--------------------------|----------------------------|---|--|----------------------|
| Lp. | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje |
| 1 | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Dłużne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Inne | 0,00 | 0,00 | |

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)

| Lp. | Należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| 1 | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Łączna kwota: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| Lp. | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|----------------------|
| 1 | Rezerwy na postępowania sądowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Łączna kwota: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Okres spłaty | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------|-------|----------------------|
| a | powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | |
| b | powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | |
| c | powyżej 5 lat | 0,00 | |
| | Łączna kwota: | 0,00 | |

1.10. Informacja o kwocie 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

| Lp. | Zobowiązania | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|-------------------------------|-------|----------------------|
| 1 | z tytułu leasingu finansowego | 0,00 | |
| 2 | z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 | |

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

| Lp. | Rodzaj Forma zabezpieczenia | Kwota | | W tym na aktywach | | Informacje Dodatkowe informacje |
|-----|--|--------------|----------------|-------------------|------------|------------------------------------|
| | | zobowiązania | zabezpieczenia | trwałych | obrotowych | |
| 1 | Kaucja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Hipoteka | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Weksel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Przewłaszczenie na zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6 | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8 | Łączna kwota | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

1.12. Łączna kwota 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

| Lp. | Rodzaj zobowiązania warunkowego | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota |
|-----|---------------------------------|--|-------|
|-----|---------------------------------|--|-------|

| | | | |
|---|----------------------------------|--|------|
| 1 | Nieuznane roszczenia wierzycieli | | 0,00 |
| 2 | Udzielone gwarancje i poręczenia | | 0,00 |
| 3 | Inne | | 0,00 |
| 4 | Łączna kwota | | 0,00 |

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

| Kod | Czynne RMK | Kwota |
|-----|------------|-------|
|-----|------------|-------|

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe | Informacje dodatkowe | Kwota |
|------|---|----------------------|-------|
| 13.2 | Czynne RMK - Inne | | 0,00 |
| 13.3 | Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie) | | 0,00 |
| 13.4 | Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów | | 0,00 |
| 13.5 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych | | 0,00 |
| 13.6 | Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne | | 0,00 |

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Lp. | Opis | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-----------|--|
| 1 | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | 17 089,90 | poręczenie rękojmi za wady i usterek zmiana pokrycia dachowego 2762,72 poręczenie należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Wykonanie termomodernizacji budynku internatu 6077,33;poręczenie należytego wykonanie umowy i rekojmi za wady Przebudowa i remont budynku internatu segment A 8249,85 |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|--------------|---|
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 11 600,00 | odprawa emerytalna |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 87 838,77 | nagrody jubileuszowe nauczycieli, pracowników administracji i obsługi |
| 3 | Inne | 5 041 920,51 | wynagrodzenia nauczycieli 2655258,90;wynagrodzenia adm i obsługi1007982,68 DWR nauczycieli 181110,87; DWR pracownicy adm i obsługi 54020,34;dod wiejskie i świadczenia BHP 167823,71; składki ZUS 681964,17; składki na FP 81495,84;badania lekarskie pracowników 6035,00; odpisy na ZFSS 206229,00 |
| 4 | Kwota razem | 5 141 359,28 | |

| 1.16. Inne informacje | | |
|-----------------------|-----------------|----------------------|
| Lp. | Opis | Dodatkowe informacje |
| 1.16 | Inne informacje | |

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|-------------------------------|-------|
| 1 | Materiały | 0,00 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 |
| 4 | Towary | 0,00 |
| 5 | Kwota razem | 0,00 |

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|-------|
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 |
| 2 | W tym - odsetki | 0,00 |
| 3 | W tym - różnice kursowe | 0,00 |

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis charakteru zdarzenia | Kwota |
|-----|---|---------------------------|-------|
| 1 | Przychody - o nadzwyczajnej wartości | | 0,00 |
| 2 | Przychody - które wystąpiły incydentalnie | | 0,00 |
| 3 | Koszty - o nadzwyczajnej wartości | | 0,00 |
| 4 | Koszty - które wystąpiły incydentalnie | | 0,00 |

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|---|-------|
| 2.4 | Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | 0,00 |

2.5. Inne Informacje

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis | Kwota |
|-----|------------------|------|-------|
| 2.5 | Inne informacje | | 0,00 |

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

| Lp. | Inne Informacje | Opis |
|-----|--|------|
| 3 | Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | |

Główny Księgowy

Maria Rój

29-03-2024 10:13:50

Kierownik Jednostki

Zbigniew Właż

29-03-2024 10:35:38

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego im. Wincentego Witosa w Różańcu Różaniec Pierwszy 94 23-420 Tarnogród Numer identyfikacyjny REGON: 000098186 | RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r. | Adresat: Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi | |
|---|--|--|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 169 943,46 | 261 705,05 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 113 669,00 | 201 782,85 |
| 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 | | 56 274,46 | 59 922,20 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 9 307 248,39 | 12 288 659,39 |
| I. Amortyzacja | | 70 398,42 | 61 548,30 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 2 899 817,16 | 3 609 381,19 |
| III. Usługi obce | | 1 745 938,42 | 3 276 474,65 |
| IV. Podatki i opłaty | | 1 342,00 | 1 476,00 |
| V. Wynagrodzenia | | 3 475 749,46 | 4 067 922,25 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 1 059 330,42 | 1 202 549,71 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 52 447,51 | 66 192,29 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 2 225,00 | 3 115,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -9 137 304,93 | -12 026 954,34 |

| | | |
|---|---------------|----------------|
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 1 026 301,29 | 611 342,09 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 1 026 301,29 | 611 342,09 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 38 887,40 | 228 017,41 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 186 107,81 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 38 887,40 | 41 909,60 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -8 149 891,04 | -11 643 629,66 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -8 149 891,04 | -11 643 629,66 |
| 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) | -8 149 891,04 | -11 643 629,66 |

Główny Księgowy

Maria Rój

24-04-2024 15:09:13

Kierownik Jednostki

Zbigniew Właż

24-04-2024 15:15:00

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół Centrum Kształcenia Rolniczego im. Wincentego Witosa w Różańcu Różaniec Pierwszy 94 23-420 Tarnogród Numer identyfikacyjny REGON: 000098186 | ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31/12/2023 r. | Adresat: Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi | |
|---|---|--|-------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 8 340 961,52 | 11 136 341,29 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 8 488 121,09 | 14 238 136,40 |
| 1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 8 488 121,09 | 12 693 208,59 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 0,00 | 1 544 927,81 |
| 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) | | 5 692 741,32 | 9 568 633,24 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 5 636 466,86 | 8 149 891,04 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 56 274,46 | 59 922,20 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 0,00 | 1 358 820,00 |
| 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) | 11 136 341,29 | 15 805 844,45 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -8 149 891,04 | -11 643 629,66 |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | -8 149 891,04 | -11 643 629,66 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+,-III) | 2 986 450,25 | 4 162 214,79 |

Główny Księgowy

Maria Rój

24-04-2024 15:06:56

Kierownik Jednostki

Zbigniew Wlaź

24-04-2024 15:13:12