

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	837,11	1 293,26
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	45 838,96	107 025,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	26 850,27	52 842,17
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 850,27	52 842,17
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	44 167,69	65 207,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	18 988,69	54 183,71			
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	25 179,00	11 024,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 671,27	41 818,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 671,27	41 818,17			
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			

OLANTA DOBRZYŃSKA

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

5566C2FB0BC53C3E

Marta Żylińska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	17 202 143,43	16 712 004,21	Suma pasywów	17 202 143,43	16 712 004,21

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5566C2FB0BC53C3E

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska
Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

5566C2FB0BC53C3E

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM EDUKACYJNE W KĘTRZYNIE ul. Poznańska 21 11-400 Kętrzyn	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Kętrzyński	
Numer identyfikacyjny REGON 000738668		Wysłać bez pisma przewodniego A6DA298550BD8565 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	23 930 035,72	24 132 792,83	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 087 649,38	9 633 454,57	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 087 649,38	9 633 454,57	
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)	7 884 892,27	8 769 461,93	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 540 467,94	7 362 724,95	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 322 996,61	1 390 647,79	
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	13 523,73	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	7 903,99	16 089,19	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 132 792,83	24 996 785,47	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy
Jolanta Dobrzyńska

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 362 724,95	-8 852 257,06
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 362 724,95	-8 852 257,06
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	16 770 067,88	16 144 528,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Netrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska
Jolanta Dobrzyńska

główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kotrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWE CENTRUM EDUKACYJNE W KĘTRZYNIE ul. Poznańska 21 11-400 Kętrzyn Numer identyfikacyjny REGON 000738668	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Kętrzyński Wysłać bez pisma przewodniego 76F5749A3471907A 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 316 019,66	1 404 864,36
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	1 316 019,66	1 404 864,36
B. Koszty działalności operacyjnej	8 691 839,45	10 277 168,37
B.I. Amortyzacja	551 326,19	551 326,14
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 013 827,17	1 571 736,24
B.III. Usługi obce	1 267 669,72	1 294 565,76
B.IV. Podatki i opłaty	10 889,00	10 889,00
B.V. Wynagrodzenia	4 726 909,14	5 493 018,72
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 101 026,30	1 310 395,78
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 191,93	45 236,73
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
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 375 819,79	-8 872 304,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 556,98	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 556,98	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	970,41

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy
Powiatu Kętrzyńskiego

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marta Zylińska
kierownik jednostki

SJO BeSTia

Jolanta Dobrzyńska

76F5749A3471907A

Strona 1 z 3

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	970,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 374 262,81	-8 873 274,42
G.	Przychody finansowe	11 537,86	21 017,36
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 537,86	21 017,36
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)	-7 362 724,95	-8 852 257,06
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)	-7 362 724,95	-8 852 257,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska
Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Marta Zylińska
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kępińskiego

Jolanta Dobrzyńska

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2024-03-26

rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska

kierownik jednostki

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.26

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

~~GLÓWNY KSIĘGOWY~~
Jolanta Dobrzyńska
Centrum Usług Księgowych
Powiatu Kętrzyńskiego

Jolanta Dobrzyńska

2024.03.26
rok mies. dzień

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

1) W części I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”, obejmuje w szczególności:

-

2) W części II. "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

a) dane w pkt 1.1 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabyte	przenieszenia	inne *	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przenieszenia	inne	
I	Wartości niematerialne i prawne	64 514,59									64 514,59
II	Rzeczowe aktywa trwałe	23 598 620,60									23 598 620,60
	1. Środki trwałe, z tego:	23 598 620,60									23 598 620,60
	a) grupa 0 - grunty	870 237,98									870 237,98
	b/ grupa 1 - budynki i lokale	20 295 123,18									20 295 123,18
	c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 672 633,56									1 672 633,56
	d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	668 708,37									668 708,37
	e/ grupa 7 - środki transportu										
	f/ grupa 8 - inne środki trwałe	91 917,51									91 917,51
	2. Środki trwałe w budowie										

Poz. inne * - określić szczegółowo

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
			umortowanie za rok sprawozdawczy	nabytie	przenieszczenia	inne	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	przenieszczenia		inne
I	Wartości niematerialne i prawne	64 514,59										64 514,59
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 442 316,13	551 326,14				551 326,14					6 993 642,27
	1. Środki trwałe, z tego:	6 442 316,13	551 326,14				551 326,14					6 993 642,27
	a/ grupa 1 - budynki i lokale	4 870 649,49	440 188,48				440 188,48					5 310 837,97
	b/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 023 239,50	71 446,18				71 446,18					1 094 685,68
	c/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny	483 549,89	26 451,22				26 451,22					510 001,11
	d/ grupa 7 - środki transportu											
	e/ grupa 8 - inne środki trwałe	64 877,25	13 240,26				13 240,26					78 117,51
	2. Środki trwałe w budowie											

b) dane w pkt 1.3 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.3 Kwoty odpisów aktualizujących aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Wartości niematerialne i prawne				
1	Razem rzeczowe aktywa trwałe				
1	1. Środki trwałe, z tego:				
	a) grupa 0 - grunty				
	b/ grupa 1 - budynki i lokale				
	c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
	e/ grupa 7 - środki transportu				
	f/ grupa 8 - inne środki trwałe				
2	2. Środki trwałe w budowie				

c) dane w pkt 1.4 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Powierzchnia (m ²)				
2	Wartość (zł)				

d) w pkt. 1.5 informacji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których niezbitcie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać np. umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy. W tej pozycji nie wykazywane są środki trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane prezentowane są w następującej formie:

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	grupa 0 - grunty				
2	grupa 1 - budynki i lokale				
3	grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	grupa 3-6 - urządzenia i maszyny				
5	grupa 7 - środki transportu				

e) dane w pkt 1.7 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	
1.	Należności długoterminowe				
2	Należności krótkoterminowe, z tego:				
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług				
2.2	Należności od budżetów				
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				
2.4	Pozostałe należności				
	Razem				

f) dane w pkt 1.8 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp	Rezerwa z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	
1.					
2.					
	Razem				

6	grupa 8 - inne środki trwałe					
	Razem					

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów. W sprawozdaniu finansowym za rok 2021 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

g) w pkt 1.9 dane prezentowane są w następujący sposób:

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
		Stan na						
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1								
2								
3								
....								
	Razem							

h) w pkt 1.11 dane prezentowane są w następujący sposób

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
Weksle								
Hipoteka								
Zastaw, w tym:								
zastaw skarbowy								
inne								
Ogółem								

i) w pkt 1.12 dane prezentowane są w następujący sposób

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Lp.	Typ zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone		z tego:			
		na początek roku	na koniec roku	na majątku	na koniec roku	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2.	Kaucje i wadła								
3.	Indos weksli								
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli								
6.	Inne								
	Ogółem								

j) w pkt 1.13 dane prezentowane są w następujący sposób

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.			
2.			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.			

2.		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

k) w pkt 1.14 dane prezentowane są w następujący sposób

1.14 Łączna kwota otrzymywanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymywanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymywanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymywanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
Razem			

l) w pkt 1.15 dane prezentowane są w następujący sposób

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem, w tym:	695 607,29
- ekwiwalent za pranie	
- odzież roboczą, ochronna	7 535,01
- posiłki i napoje	
- środki czystości	
- badania lekarskie, okulary	2 924,00
- szkolenia, kursy, studia	350,00
- dodatek wiejski, fundusz zdrowotny	
- dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 404, 407, 408	335 882,99

- świadczenia emerytalne, odprawy	
- nagrody jubileuszowe	58 918,94
- ekwiwalent za urlop	19 891,49
- bezwrotne świadczenia z ZFŚS	215 554,56
- inne, określić jakie świadczenia na start	54 550,30

f) w pkt.2.2 dane prezentowane są w następujący sposób

2.2 Kwoty wytworzenia środków trwałych (siłami własnymi)

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym	
		obce	rozmie kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie			

m) w pkt.2.3 dane prezentowane są w następujący sposób

2.3 Przychody i koszty

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:		
1.1 o nadzwyczajnej wartości		
1.2 które wystąpiły incydentalnie		
2. Koszty, z tego:		
2.1 o nadzwyczajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie		

W sprawozdaniu finansowym za rok 2023 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Bieżący rok obrotowy”

Gł. Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego
~~Jelanię Dobrzyńska~~

Data 27.03.2023

KSIEGOWA

~~Agnieszka Manikowska~~

Kierownik jednostki

WICEDYREKTOR
HB
mgr Anna Durska-Boloczko