

|                                                                                                                                                                 |                                                            |                                                             |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Zespół Szkół<br>Ogólnokształcących<br>Al.M.Dąbrowskiej 12/20<br>05-806 Komorów<br>Regon 010671821                                                               | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Urząd Gminy Michałowice                                     |                                  |
|                                                                                                                                                                 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.                    | Reguły<br>ul.Al.Powstańców Warszawy 1<br>05-816 Michałowice |                                  |
|                                                                                                                                                                 |                                                            | stan na koniec roku<br>poprzedniego                         | stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                |                                                            | <b>3 366,38</b>                                             | <b>7 378,34</b>                  |
| 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. Koszty 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                                                                                                                     |                                                            | 3 366,38                                                    | 7 378,34                         |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                       |                                                            | <b>14 119 914,18</b>                                        | <b>17 044 990,28</b>             |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                  |                                                            | 566 863,78                                                  | 594 590,30                       |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                |                                                            | 962 743,24                                                  | 1 196 620,67                     |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                |                                                            | 375 251,88                                                  | 493 661,26                       |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                            |                                                            | 0,00                                                        | 0,00                             |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                |                                                            | 9 316 672,50                                                | 11 247 261,32                    |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                  |                                                            | 2 822 768,67                                                | 3 298 188,01                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                 |                                                            | 20 154,20                                                   | 21 596,00                        |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                  |                                                            |                                                             |                                  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                      |                                                            | 55 459,91                                                   | 193 072,72                       |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                         |                                                            | 0,00                                                        | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                      |                                                            | <b>-14 116 547,80</b>                                       | <b>-17 037 611,94</b>            |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                        |                                                            | <b>230 929,05</b>                                           | <b>407 300,30</b>                |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                               |                                                            | 0,00                                                        | 0,00                             |
| II. Dotacje                                                                                                                                                     |                                                            | 0,00                                                        | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                  |                                                            | 230 929,05                                                  | 407 300,30                       |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                           |                                                            | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                      |
| 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                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  |                                                            | <b>-13 885 618,75</b>                                       | <b>-16 630 311,64</b>            |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   |                                                            | <b>24 607,72</b>                                            | <b>38 517,09</b>                 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                |                                                            | 0,00                                                        | 0,00                             |
| II. Odsetki                                                                                                                                                     |                                                            | 24 607,72                                                   | 38 517,09                        |
| III. Inne                                                                                                                                                       |                                                            | 0,00                                                        | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      |                                                            | <b>0,00</b>                                                 | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki                                                                                                                                                      |                                                            | 0,00                                                        | 0,00                             |
| II. Inne                                                                                                                                                        |                                                            | 0,00                                                        | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          |                                                            | <b>-13 861 011,03</b>                                       | <b>-16 591 794,55</b>            |
| J. Podatek dochodowy                                                                                                                                            |                                                            | 0,00                                                        | 0,00                             |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                |                                                            | 85 638,75                                                   | 90 541,00                        |
| <b>L. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>                                                                                                                       |                                                            | <b>-13 946 649,78</b>                                       | <b>-16 682 335,55</b>            |

(główny księgowy)

29.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)