Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMORZĄDOWYCH NR 1 W KRUSZWICY ul. Kujawska 22 88-153 Kruszwica		KRUSZWICA
Numer identyfikacyjny REGON ***365041453***	**sporządzony na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 61FCE696C776314D

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 469 177,08	1 382 794,88	A Fundusz	1 074 690,87	930 361,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 339 994,80	8 740 659,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 469 177,08	1 382 794,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 265 303,93	-7 810 298,33
A.II.1 Środki trwałe	1 469 177,08	1 382 794,88	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 265 303,93	-7 810 298,33
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 468 750,70	1 382 794,88	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	426,38	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	451 084,02	495 204,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	451 084,02	495 204,97
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 096,10	7 864,18
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	69 285,80	72 274,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	363 613,95	382 149,24

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Andrzej Piotrowski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia 61FCE696C776314D

Wpł. 20. 03. 2024 Nr ... Stand ...

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 307,41	2 848,94
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	56 597,81	42 771,24	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	45 237,71	7 855,77	D.II.8 Fundusze specjalne	1 780,76	30 068,13
B.I.1 Materiały	45 237,71	7 855,77	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 780,76	30 068,13
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	7 862,37	4 847,34			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 862,37	4 847,34			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 497,73	30 068,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 324,93	30 068,13			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	172,80	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			

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Andrzej Piotrowski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

61FCE696C776314D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**1 525 774,89**	**1 425 566,12**	**Suma pasywów**	**1 525 774,89**	**1 425 566,12**

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Andrzej Piotrowski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia 61FCE696C776314D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

Wyjaśnienia do bilansu

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Andrzej Piotrowski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia 61FCE696C776314D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMORZĄDOWYCH NR 1 W KRUSZWICY ul. Kujawska 22 88-153 Kruszwica		KRUSZWICA
Numer identyfikacyjny REGON *365041453*	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 376F7366A6819989

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	22 650,00	31 361,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	22 650,00	31 361,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	7 400 748,62	8 061 874,01
B.I.	Amortyzacja	88 343,70	86 382,20
B.II.	Zużycie materiałów i energii	486 240,57	820 995,45
B.III.	Usługi obce	224 388,11	233 941,25
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	5 287 712,12	5 591 170,13
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 220 031,10	1 320 607,58
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	94 033,02	8 777,40
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)**	-7 378 098,62	-8 030 513,01
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	101 252,34	208 722,56
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	101 252,34	208 722,56
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	222,40	0,00

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Andrzej Piotrowski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Urząd Miasta i Gminy Kruszwica
Wpł. 20. 03. 2024
Nr ..... Stanowisko .....

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

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	222,40	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-7 277 068,68	-7 821 790,45
G.	**Przychody finansowe**	11 773,84	11 492,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 773,84	11 492,12
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	9,09	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	9,09	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-7 265 303,93	-7 810 298,33
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)**	-7 265 303,93	-7 810 298,33

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Andrzej Piotrowski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Andrzej Piotrowski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMORZĄDOWYCH NR 1 W KRUSZWICY** ul. Kujawska 22 88-153 Kruszwica	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat: KRUSZWICA
Numer identyfikacyjny REGON ***365041453***	**sporządzone** **na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego BA7E0859FD46C0FA

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	8 113 968,24	8 339 994,80
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 324 543,21	7 922 424,73
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 324 543,21	7 922 424,73
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)	7 098 516,65	7 521 760,05
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 967 751,78	7 265 303,93
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	130 764,87	256 456,12
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	8 339 994,80	8 740 659,48

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Andrzej Piotrowski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Urząd Miejski
Wpł. 20. 03. 2024
Nr .....
Stano .....

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-7 265 303,93	-7 810 298,33
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 265 303,93	-7 810 298,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	1 074 690,87	930 361,15

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Andrzej Piotrowski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Andrzej Piotrowski
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMORZĄDOWYCH NR 1 W KRUSZWICY ul. Kujawska 22 88-153 Kruszwica	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	KRUSZWICA
Numer identyfikacyjny REGON **365041453**	sporządzony na dzień: **31-12-2023 r.**	**447D3A76FC22A085**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Ostrowska	2024.03.11	Marcin Andrzej Piotrowski
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Urząd Miejski w Kruszwicy
Wpł. 20. 03. 2024
Nr ...
Data ...

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Ostrowska	2024.03.11	Marcin Andrzej Piotrowski
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Samorządowych nr 1
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kujawska 22, 88-153 Kruszwica
1.3	adres jednostki
	ul. Kujawska 22, 88-153 Kruszwica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8510 Z Placówki wychowania przedszkolnego – działalność edukacyjna PKD 8520 Z Szkoły podstawowe – działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości tj.: 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne z zakupu oraz otrzymane z poza sektora finansów publicznych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wg wartości określonej w decyzji, a gdy brak jej określenia w decyzji to wg wyceny rzeczoznawcy lub wartości godziwej, 3) Środki trwałe w budowie (inwestycje) w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z inwestycją (budową) pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 4) Udziały w innych jednostkach wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych -wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia , 6) Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności po uwzględnieniu odpisów aktualizujących , które tworzy się na: – należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nieobjętej gwarancja lub innym zabezpieczeniem należności , zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym, – należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności, – należności kwestionowanych przez dłużników- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem, – należności od dłużnika , który zmarł, został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem, 7) Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty. 8) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Urząd Miasta i Gminy w Kruszwicy
20. 03. 2024
Nr ..... zał. .....
Stanowisko .....

	2. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania, jednorazowo na koniec roku. 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000 zł wprowadza się do ewidencji tych aktywów , umarza lub amortyzuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania. Bez względu na wartość do środków trwałych zalicza się grunty, budowle i budynki. 3) Odpisy amortyzacyjne od licencji na programy komputerowe, których cena jednostkowa zakupu przekracza kwotę 10.000 zł ustala się w wysokości 30% rocznie, a przy cenie jednostkowej poniżej 10.000 zł umarza się jednorazowo. Od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej cenie zakupu powyżej 10.000 zł odpisy amortyzacyjne wynoszą 20%, a przy jednostkowej cenie niższej niż 10.000 zł stosuje się umorzenie jednorazowe. 4) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 500,00 zł do 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. Od tego rodzaju składników majątkowych dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. 5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 500,00 zł, odpisuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; 6) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: – sprzęt ochrony osobistej tj. odzież robocza i ochronna – rękawice robocze wydawane pracownikom przy pracach fizycznych; – sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny np.: wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki; – sprzęt typu kuchennego np.: szklanki, kieliszki, filiżanki, talerze, noże, widelce, obrusy, serwetki; – sprzęt biurowy np.: dziurkacze, zszywacze, noże do papieru, nożyczki, firany, zasłony, sprzęt przeciwpożarowy (za wyjątkiem OSP); – książki podręczne służące do bieżącej pracy; – pomoce dydaktyczne; – meble – wykładziny umocowane do podłogi, chodniki, lampy wiszące, karnisze 7) Materiały w momencie zakupu przeznaczone do zużycia podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji na kartach zapasów, a tym samym nie prowadzi się do nich ewidencji szczegółowej. 8) Rozliczanie kosztów w czasie nie występuje.
5.	inne informacje
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Wartości niematerialne i prawne**	**3 128,02**							**3 128,02**		**3 128,02**	**0**
2	**Środki trwałe, w tym:**	**5 373 440,12**	**0,00**	**107 451,24**		**107 451,24**	**0,00**	**0,00**	**186 087,94**		**186 087,94**	**5 294 803,42**
a	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00				0,00					0,00
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	3 438 232,65	0,00				0,00					3 438 232,65
c	Urządzenia techniczne i maszyny	219 983,76	0,00				0,00		49 901,66		49 901,66	170 082,10
d	Środki transportu	0,00	0,00				0,00					0,00
e	Inne środki trwałe	1 715 223,71	0,00	107 451,24		107 451,24	0,00		136 186,28		136 186,28	1 686 488,67

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	14	15	16	17	18	19
1	**Wartości niematerialne i prawne**	**3 128,02**		**3 128,02**	**0**		
2	**Środki trwałe, w tym:**	**3 904 263,04**	**193 833,44**	**186 087,94**	**3 912 008,54**	**1 469 177,08**	**1 382 794,88**
a	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00			0,00	0,00	0,00
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	1 969 481,95	85 955,82		2 055 437,77	1 468 750,70	1 382 794,88
c	Urządzenia techniczne i maszyny	219 557,38	426,38	49 901,66	170 082,10	426,38	0
d	Środki transportu	0,00			0,00	0,00	0,00
e	Inne środki trwałe	1 715 223,71	107 451,24	136 186,28	1 686 488,67	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	Nie dokonywano odpisów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy.
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

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		231,49	26,32	10,86	246,95
1	Należność główna	222,40	0	9,60	212,80
2	Odsetki	9,09	26,32	1,26	34,15

1. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
2. Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

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

	Nie utworzono rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy.
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	269.385,60 zł
1.16.	inne informacje
	Brak.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje

	W tym; informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT Nie zgromadzono żadnych środków na rachunku VAT.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Ewa Ostrowska	2024-03-11	Marcin Piotrowski
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Ostrowska

DYREKTOR
Zespołu Oświaty i Wychowania
Marcin Piotrowski