

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH IM. STEFANA ŻEROMSKIEGO W ŁAWIE ul. Henryka Sienkiewicza 1 14-200 Ława	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Ławski
		Wysłać bez pisma przewodniego 07C2DAC8BB77D590 
Numer identyfikacyjny REGON 511405187	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 005 675,02	8 293 646,49	A Fundusz	479 408,42	7 664 522,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 737 265,51	17 456 387,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 005 675,02	8 293 646,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 257 857,09	-9 791 865,16
A.II.1 Środki trwałe	1 005 675,02	8 293 646,49	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	508 447,70	508 447,70	A.II.2 Strata netto (-)	-8 257 857,09	-9 791 865,16
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	491 520,12	7 748 101,04	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 707,20	24 752,15	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	12 345,60	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	964 500,78	1 059 395,12
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	964 500,78	1 059 395,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 141,94	12 654,31
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	85 172,32	99 275,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	446 104,83	521 190,84

Malwina Anna Mroczek
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

07C2DAC8BB77D590

Roman Edmund Groszkowski

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	663,95	1 483,29
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	14,68	15,74
B Aktywa obrotowe	438 234,18	430 271,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	16 815,44	5 479,71	D.II.8 Fundusze specjalne	421 403,06	424 775,57
B.I.1 Materiały	16 815,44	5 479,71	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	421 403,06	424 775,57
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	140 125,00	154 325,00			
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	140 125,00	154 325,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	281 293,74	270 466,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	281 293,74	270 466,31			
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			

Malwina Anna Mroczek
(główny księgowy)

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Roman Edmund Groszkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

07C2DAC8BB77D590

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 443 909,20	8 723 917,51	Suma pasywów	1 443 909,20	8 723 917,51

Malwina Anna Mroczek
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

07C2DAC8BB77D590

Roman Edmund Groszkowski

(kierownik jednostki)

Malwina Anna Mroczek
(główny księgowy)


BeSTia

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

07C2DAC8BB77D590

Roman Edmund Groszkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH IM. STEFANA ŻEROMSKIEGO W IŁAWIE ul. Henryka Sienkiewicza 1 14-200 Iława		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 511405187			Wysłać bez pisma przewodniego 555CCBBC75BC86EE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		314 139,53	386 002,87
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		314 139,53	386 002,87
B.	Koszty działalności operacyjnej		8 596 681,09	10 198 423,60
B.I.	Amortyzacja		24 185,15	27 425,38
B.II.	Zużycie materiałów i energii		753 798,31	989 728,15
B.III.	Usługi obce		189 159,31	152 044,31
B.IV.	Podatki i opłaty		745,00	752,00
B.V.	Wynagrodzenia		6 174 616,16	7 225 197,07
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 452 558,39	1 800 437,85
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 618,77	2 838,84
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)		-8 282 541,56	-9 812 420,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 388,62	3 916,11
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 388,62	3 916,11
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	12 845,42

Malwina Anna Mroczek
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Roman Edmund Groszkowski
kierownik jednostki

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	12 845,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 280 152,94	-9 821 350,04
G.	Przychody finansowe	22 295,85	29 484,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 295,85	29 484,88
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)	-8 257 857,09	-9 791 865,16
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)	-8 257 857,09	-9 791 865,16

Malwina Anna Mroczek
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Roman Edmund Groszkowski
kierownik jednostki

Malwina Anna Mroczek
główny księgowy

2024-04-23
rok, miesiąc, dzień

Roman Edmund Groszkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH IM. STEFANA ŻEROMSKIEGO W IŁAWIE ul. Henryka Sienkiewicza 1 14-200 Iława		Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 511405187		Wysłać bez pisma przewodniego 0A8F509AC318A42C 	
		sporządzone	
		na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 077 922,75	8 737 265,51
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 554 838,99	17 535 995,56
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 554 838,99	10 144 186,24
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	64 385,00
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	7 327 424,32
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)	7 895 496,23	8 816 873,52
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	7 556 733,80	8 257 857,09
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	338 762,43	418 218,96
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	64 385,00
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	76 412,47
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 737 265,51	17 456 387,55

Malwina Anna Mroczek
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Roman Edmund Groszkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 257 857,09	-9 791 865,16
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 257 857,09	-9 791 865,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	479 408,42	7 664 522,39

Malwina Anna Mroczek
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Roman Edmund Groszkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Malwina Anna Mroczek
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Roman Edmund Groszkowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

Wpłynęło
Data: 2024-03-26
Punkt Obsługi Klienta
Starostwo Powiatowe w Łławie
ul. Andersa 2a, 14-200 Łława

5116.2024

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Stefana Żeromskiego w Łławie
1.2	siedzibę jednostki
	Łława
1.3	adres jednostki
	ul. Sienkiewicza 1, 14-200 Łława
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Szkoła jest jednostką organizacyjną powiatu realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:</i> <i>a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,</i> <i>b) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,</i> <i>c) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. – 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont.</i> <i>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</i> <i>1. Środki trwale otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji.</i> <i>2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000,00 zł podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty działalności.</i> <i>3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</i> <i>4. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: sprzęt komputerowy, drukarki, kserokopiarki, skanery, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, zmywarki, kuchenki, pralki, zamrażarki, elektryczne płyty grzejne, piekarniki, odkurzacze, kosiarki, sprzęt rehabilitacyjny.</i> <i>5. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł (finansowane ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego.</i> <i>6. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji:</i> <i>- od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50% (24 miesiące),</i> <i>- od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20% (60 miesięcy).</i>

	<p>7. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000,00 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.</p> <p>8. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.</p> <p>9. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p>
5.	Inne informacje
	brak informacji
II.	Dodatkowe informacje i wyjaśnienia 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
	<i>dane przedstawiono w tab. nr 1 i 2, w których ujęto stan środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych – wg pozycji bilansowych</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>brak informacji (tab. nr 3)</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>w jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych (tab. nr 4)</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów (tab. nr 5)</i>
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
	<i>jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów (tab. nr 6)</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dotyczy</i>
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)
	<i>w jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności (tab. nr 7)</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>w jednostce nie wystąpiły rezerwy (tab. nr 8)</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tab. nr 9)</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tab. nr 9)</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tab. nr 9)</i>

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
	<i>w jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>w jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku (tab. nr 10)</i>
1.12.	łącznie 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
	<i>w jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (tab. nr 11)</i>
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
	<i>ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierno nie występują (tab. nr 12)</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>dane w tab. nr 13</i>
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów (tab. nr 14)</i>
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
	<i>w jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (tab. nr 15)</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>dane tab. nr 16</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje

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

Inne zwiększenia w Zestawieniu zmian w funduszu jednostki, nie ujęte w poz. 1.1-1.9 oraz Inne zmniejszenia, nie ujęte w poz. 2.1-2.8., powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie:

- 76 412,47 zł – w poz. 2.9 ujęto przyjęcie do użytkowania pozostałych środków trwałych, przekazanie do użytkowania drobnego wyposażania i materiałów niestanowiących środków trwałych ani pozostałych środków trwałych zakupionych w ramach inwestycji.

Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowych roku obrotowego: nie dotyczy

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: nie dotyczy

Informacje o skutkach zmiany w polityki rachunkowości: nie dotyczy

Wartość aktywów i pasywów na dzień bilansowy dot. państwowych funduszy celowych obsługiwanych przez jednostkę (np. PFRON, Fundusz Pracy): 0,00 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Anna Mrózczek
(główny księgowy)

..... 2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Hawie
mgr Roman...
(kierownik jednostki)

Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	157 539,53	12 170,00	0,00	0,00	0,00	12 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 709,53
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	157 539,53	12 170,00				12 170,00						0,00	169 709,53
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	5 272 296,53	7 486 380,45	7 355 450,03	0,00	0,00	14 841 830,48	0,00	100 880,30	7 355 450,03	0,00	36 359,29	7 492 689,62	12 621 437,39 ✓
2.	Środki trwałe	5 272 296,53	94 571,13	7 355 450,03	0,00	0,00	7 450 021,16	0,00	100 880,30	0,00	0,00	0,00	100 880,30	12 621 437,39 ✓
2.1.	Grunty	508 447,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 447,70 ✓
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 086 662,61		7 278 830,54 ✓			7 278 830,54						0,00	9 365 493,15 ✓
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	755 942,09	41 210,00 ✓	23 795,00 ✓			65 005,00		85 117,15 ✓				85 117,15	735 829,94 ✓
2.4.	Środki transportu	225 766,50					0,00						0,00	225 766,50 ✓
2.5.	Inne środki trwałe	1 695 477,63	53 361,13 ✓	52 824,49 ✓			106 185,62		15 763,15 ✓				15 763,15	1 785 900,10 ✓
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	7 391 809,32				7 391 809,32			7 355 450,03 ✓		36 359,29	7 391 809,32	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022 r. - 2 199 724,00
 2) Stan WNIP umarżonych jednorazowo na dzień 31.12.2022 r. - 169 709,53
 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022 r. - 242 256,77

Iława, 23 kwietnia 2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


(główny księgowy)
mgr Małgorzata Anna Mroczek

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Iławie
mgr Roman Graszakowski
(kierownik jednostki)

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	157 539,53	12 170,00	0,00	0,00	12 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 709,53
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	157 539,53	12 170,00			12 170,00				0,00	169 709,53
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	4 266 621,51	162 049,69	0,00	0,00	162 049,69	0,00	100 880,30	0,00	100 880,30	4 327 790,90
2.	Środki trwałe	4 266 621,51	162 049,69	0,00	0,00	162 049,69	0,00	100 880,30	0,00	100 880,30	4 327 790,90
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 595 142,49	22 249,62			22 249,62				0,00	1 617 392,11
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	750 234,89	45 960,05			45 960,05		85 117,15		85 117,15	711 077,79
2.4.	Środki transportu	225 766,50				0,00				0,00	225 766,50
2.5.	Inne środki trwałe	1 695 477,63	93 840,02			93 840,02		15 763,15		15 763,15	1 773 554,50
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00

Iława, dn. 22 marca 2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)
 mgr Justyna Anna Mroczek

DYREKTOR
 Zespołu Szkół Ogólnokształcących
 im. Stefana Żeromskiego
 w Iławie

 (kierownik jednostki)
 mgr Roman Grószkowski

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe		
1.1.	Grunty		
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Środki transportu		
1.4.			

Ława, dn. 22 marca 2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Malwina Anna Mroczek

.....
(główny księgowy)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Ławie

mgr Roman Groszkowski

.....
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
14-200 Ława
ul. Sienkiewicza 1
Tel. 089 648-56-96, fax 089 648-63-13

Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem: (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

Ława, dn. 22 marca 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Ławie
mgr Roman Groszkowski
.....
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
14-200 Ława
ul. Sienkiewicza 1
Tel. 089 648-56-96, fax 089 648-63-13

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
2.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
3.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość (zł)				0,00
razem:		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ława, dn. 22 marca 2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Malwina Anna Mroczek

.....
(główny księgowy)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Ławie

mgr Roman Groszkowski

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty				0,00
2.	„1” - Budynki i lokale				0,00
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				0,00
7.	„6” - Urządzenia techniczne				0,00
8.	„7” - Środki transportu				0,00
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				0,00
10.	„9” - Inwentarz żywy				0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

Ława, dn. 22 marca 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mfm
mgr Małgorzata Anna Mroczek

.....
(główny księgowy)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół Ogólnokształcących

im. Stefana Żeromskiego

Ławie

R. Groszkowski
mgr Roman Groszkowski
(kierownik jednostki)

Tabela 7 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 (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
I.	według pozycji bilansowych:					
1.	A.III. – Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:					0,00
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)					0,00
	pozostałe należności (B.II.4.)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	według pozycji bilansu z wykonania budżetu:					
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:					0,00
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ława, dn. 22 marca 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Halcyna Anna Mroczek

(główny księgowy)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Ławie

mgr Roman Groszkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:					
1.	na sprawy sądowe					0,00
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3.	na kary					0,00
4.	inne... (wskazać jakie)					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:					
	na niewygasające wydatki					0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania

* (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Ława, dn. 22 marca 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Anna Mroczek

(główny księgowy)

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Ławie

mgr Roman Groszkowski

(kierownik jednostki)

Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	emisja obligacji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Iława, dn. 22 marca 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Malwina Anna Mroczek

D Y R E K T O R
 Zespół Szkół Ogólnokształcących
 im. Stefana Żeromskiego
 Iława
 mgr Roman Groszkowski
 (kierownik jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

Iława, dn. 22 marca 2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
(główny księgowy)
mgr Małgorzata Mroczek

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Iławie
[Signature]
mgr Roman Groszkowski
(kierownik jednostki)

Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

Ława, dn. 22 marca 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Jolanta Włoczek

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Ławie
mgr Roman Groszkowski
.....
(kierownik jednostki)

Tabela 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00

Ława, dn. 22 marca 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Jolanta Kozłowska

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Ławie
mgr Roman Groszkowski
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	75 362,37
2.	nagrody jubileuszowe	121 188,09
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	16 546,78
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	0,00
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	0,00
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	0,00
7.	odprawa pośmiertna	0,00
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	0,00
razem:		213 097,24

Łława, dn. 22 marca 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Malwina Anna Mroczek

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Łławie
mgr Roman Groszkowski
(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Iława, dn. 22 marca 2024r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Mariola Anna Mroczek

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Iławie
mgr Roman Groszkowski
(kierownik jednostki)

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ława, dn. 22 marca 2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Malczyna Anna Mroczek

D Y R E K T O R
Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Ławie
mgr Roman Groszkowski
(kierownik jednostki)

Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	1 185,90 ✓
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1 185,90 ✓
	* darowizny rzeczowe	1 185,90 ✓
2.	Koszty	12 562,31 ✓
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00
	* nieodpłatne przekazanie materiałów z magazynu gospodarczego	12 562,31 ✓

Ława, 23 kwietnia 2024 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malwina Anna Mroczek
mgr Malwina Anna Mroczek

(główny księgowy)

D Y R E K T O R

Zespołu Szkół Ogólnokształcących
im. Stefana Żeromskiego
w Ławie

Robert Głoszkowski
mgr Robert Głoszkowski

(kierownik jednostki)