

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. BOHATERÓW WRZEŚNIA 1939 ROKU W ŁAWIE ul. Mikołaja Kopernika 8A 14-200 Ława	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Ławski
		Wysłać bez pisma przewodniego C472501C160517CD 
Numer identyfikacyjny REGON 519455948	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	5 300 697,74	5 109 569,58	A Fundusz	4 674 635,26	4 362 042,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 502 620,41	16 547 702,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 300 697,74	5 109 569,58	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 827 985,15	-12 185 660,71
A.II.1 Środki trwałe	5 300 697,74	5 109 569,58	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	37 810,48	37 810,48	A.II.2 Strata netto (-)	-9 827 985,15	-12 185 660,71
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	5 239 588,19	5 054 525,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	23 299,07	17 233,61	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	936 990,98	1 016 862,98
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	936 990,98	1 016 862,98
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 867,15	28 820,94
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	99 172,09	116 102,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	517 063,22	608 368,39

Anna Zielińska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-11
(rok, miesiąc, dzień)

C472501C160517CD

Elżbieta Gościńska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	812,20	1 111,29
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	549,54	589,90
B Aktywa obrotowe	310 928,50	269 335,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 562,80	3 074,56	D.II.8 Fundusze specjalne	306 526,78	261 869,70
B.I.1 Materiały	3 562,80	3 074,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	306 526,78	261 869,70
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	287 734,55	229 273,94			
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	287 734,55	229 273,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 631,15	36 987,01			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 631,15	36 987,01			
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			

Anna Zielińska
(główny księgowy)

2024-03-11
(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Gościńska
(kierownik jednostki)

BeSTia

C472501C160517CD

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 611 626,24	5 378 905,09	Suma pasywów	5 611 626,24	5 378 905,09

Anna Zielińska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-11
(rok, miesiąc, dzień)
C472501C160517CD

Elżbieta Gościńska
(kierownik jednostki)


Anna Zielińska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-11
(rok, miesiąc, dzień)

C472501C160517CD

Elżbieta Gościńska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. BOHATERÓW WRZEŚNIA 1939 ROKU W IŁAWIE ul. Mikołaja Kopernika 8A 14-200 Iława		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 519455948			Wysłać bez pisma przewodniego D56A13B14BDA4126 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		468 303,41	384 125,40
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		468 303,41	384 125,40
B.	Koszty działalności operacyjnej		10 355 397,31	12 659 617,65
B.I.	Amortyzacja		254 939,48	240 974,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 098 554,49	1 408 481,73
B.III.	Usługi obce		133 362,47	429 150,15
B.IV.	Podatki i opłaty		437,04	424,50
B.V.	Wynagrodzenia		7 065 353,84	8 420 734,08
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 782 463,10	2 135 826,60
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 286,89	3 525,60
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		19 000,00	20 500,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-9 887 093,90	-12 275 492,25
D.	Pozostałe przychody operacyjne		37 684,19	55 706,61
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		37 684,19	55 706,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 306,00	594,00

Anna Zielińska
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Gościńska
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	1 306,00	594,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-9 850 715,71	-12 220 379,64
G.	Przychody finansowe	22 730,56	34 718,93
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 730,56	34 718,93
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)	-9 827 985,15	-12 185 660,71
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)	-9 827 985,15	-12 185 660,71

Anna Zielińska
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Gościńska
kierownik jednostki

Anna Zielińska
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Gościńska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. BOHATERÓW WRZEŚNIA 1939 ROKU W IŁAWIE ul. Mikołaja Kopernika 8A 14-200 Iława	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 519455948		Wysłać bez pisma przewodniego 75A5A76A06894377 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		13 855 311,07	14 502 620,41
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		10 046 109,95	12 360 081,13
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		10 046 109,95	12 310 234,30
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	49 846,83
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)		9 398 800,61	10 314 998,72
I.2.1. Strata za rok ubiegły		8 897 888,39	9 827 985,15
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		500 912,22	437 166,74
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	49 846,83
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)		14 502 620,41	16 547 702,82

Anna Zielińska
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Gościńska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 827 985,15	-12 185 660,71
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-9 827 985,15	-12 185 660,71
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 674 635,26	4 362 042,11

Anna Zielińska
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Gościńska
kierownik jednostki

Anna Zielińska
główny księgowy

2024-03-11
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Gościńska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	ZESPÓŁ SZKÓŁ im. BOHATERÓW WRZEŚNIA 1939 ROKU
1.2	siedzibę jednostki
	Łławie
1.3	adres jednostki
	Ul. Mikołaja Kopernika 8a, 14-200 Łława
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Szkoła jest jednostką organizacyjną powiatu realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, b) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, c) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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.</p> <p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000, zł podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty działalności. 3. Pomoce dydaktyczne bez względu na wartość o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok , kompletne, zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Pomoce dydaktyczne zakupione do „zużycia” (tj. materiały budowlane, odczynniki, środki chemiczne, papier, tonery, akcesoria komp., itp. odpisujemy bezpośrednio w koszty). 4. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000 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. 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, kołki, sprzęt rehabilitacyjny. 5. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 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 trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego. 6. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: <ul style="list-style-type: none"> - od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50% (24 miesiące), - od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20% (60 miesięcy). 7. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.

	<p>8. Gospodarka materiałowa zakupionych środków żywności służących przygotowaniu posiłków w stołówce podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO. Dla pozostałych wydatków nie prowadzi się ewidencji materiałowej, a zakupione materiały przekazywane są do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów.</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 rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p>
5.	inne informacje
	<p>W 2023 roku szkoła realizowała projekt ERASMUS+ Numer Umowy 2022-1-PL01-KA121VET-000063068. Podejmowane działania to „krótkoterminowa mobilność edukacyjna osób uczących się w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego. W ramach projektu uczniowie skorzystali z wiedzy i umiejętności zawodowych kraju, w którym odbywał się staż przy jednoczesnym zapoznaniu się z kulturą i obyczajami, a także językiem narodowym kraju. Czas trwania mobilności wyniósł 14 dni, uczestniczyło w nim 27 osób (24 uczniów+3 opiekunów) Specjalizacje biorące udział w mobilności to techniki informatyk oraz techniki grafiki i poligrafii cyfrowej. Staże uczniów zorganizowano we współpracy z org. KIK MOBILITY TRAINING CENTER Ltd. (Grecja) Łączny koszt dofinansowania wyniósł 53 845,00 EUR. w 100 % sfinansowany przez Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji- Agencja Narodowa. W m-cu lutym 2024 otrzymano analizę sprawozdania końcowego z realizacji projektu. Sprawozdanie przyjęto w całości. Raport końcowy uzyskał ocenę bardzo dobrą, z ogólną liczbą punktów 90. Projekt został zrealizowany zgodnie z założeniami, a zaplanowane cele zostały zrealizowane.</p> <p>Okres objęty sprawozdaniem (01.01.2023 r.-31.12.2023 r.) był w części rokiem pandemicznym-COVID19.Sytuacja wywołana pandemią nie miała w 2023 roku wpływ na przychody i koszty jednostki.</p>
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
	W tabeli nr 1 i 2 ujęto dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji (tabela nr 3),
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych (tabela nr 4),
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów (tabela nr 5),
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 zagrożonych)
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności (tabela nr 7),
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie wystąpiły rezerwy (tabela nr 8),
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	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9),
b)	powyżej 3 do 5 lat	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9),
c)	powyżej 5 lat	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9),
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	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tyt. leasingu.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku (tabela nr 10),
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	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (tabela nr 11),
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.	Ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują (tabela nr 12),
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Dane w tabeli nr 13
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów (tabela nr 14),
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	W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (tabela nr 15),
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Szczegółowe dane w tabeli nr 16,
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	Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie: Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: Średnioroczne zatrudnienie w jednostce w roku 2023 wynosiło 103,71 etatu. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: Zmiany w polityce rachunkowości: Z dniem 1 stycznia 2023 r. wprowadzono do stosowania konto pozabilansowe 980 "Plan finansowy wydatków budżetowych" Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Melińska

(główny księgowy)

2024-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Elżbieta
mgr Elżbieta Gościńska

(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:	339 163,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 163,14
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	339 163,14					0,00						0,00	339 163,14
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	13 456 225,50	158 318,42	49 846,83	0,00	0,00	208 165,25	0,00	189,84	49 846,83	0,00	0,00	50 036,67	13 614 354,08
2.	Środki trwałe	13 456 225,50	108 471,59	49 846,83	0,00	0,00	158 318,42	0,00	189,84	0,00	0,00	0,00	189,84	13 614 354,08
2.1.	Grunty	37 810,48					0,00						0,00	37 810,48
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 430 944,12		49 846,83	✓		49 846,83						0,00	9 480 790,95
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 669 240,97	48 556,03				48 556,03						0,00	2 717 797,00
2.4.	Środki transportu	104 900,01					0,00						0,00	104 900,01
2.5.	Inne środki trwałe	1 213 329,92	59 915,56				59 915,56		189,84				189,84	1 273 055,64
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		49 846,83				49 846,83			49 846,83	✓		49 846,83	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2023 r. - 3 502 659,71
- 2) Stan WNIP umarżanych jednorazowo na dzień 31.12.2023 r. - 339 163,14
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023 r. - 151 667,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zielińska
(główny księgowy)

28.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Elżbieta Gościńska
mgr Elżbieta Gościńska

(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:	339 163,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 163,14
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	339 163,14				0,00				0,00	339 163,14
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	8 155 527,76	349 445,74	0,00	0,00	349 445,74	0,00	189,00	0,00	189,00	8 504 784,50
2.	Środki trwałe	8 155 527,76	349 445,74	0,00	0,00	349 445,74	0,00	189,00	0,00	189,00	8 504 784,50
2.1.	Grunty					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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 191 355,93	234 909,53			234 909,53				0,00	4 426 265,46
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 645 941,90	54 621,49			54 621,49				0,00	2 700 563,39
2.4.	Środki transportu	104 900,01				0,00				0,00	104 900,01
2.5.	Inne środki trwałe	1 213 329,92	59 914,72			59 914,72		189,00		189,00	1 273 055,64
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

28.02.2024
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwale	0,00	0,00
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.			

(główny księgowy)

28.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Zielińska

DYREKTOR
mgr Elżbieta Gościńska

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

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zielińska

28.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Elżbieta Gościńska

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

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Bieleńska

28.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
mgr Elżbieta Gościńska

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				
2.	„1” - Budynek i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne				
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
7.	„6” - Urządzenia techniczne				
8.	„7” - Środki transportu				
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
10.	„9” - Inwentarz żywy				0,00
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Melińska

28.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Elżbieta Gościńska
 mgr Elżbieta Gościńska

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

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Dzińska

28.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
 mgr Elżbieta Gościńska

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:					
1.	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.

28.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Zielińska

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
mgr Elżbieta Gościńska

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

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Anna Zielińska

28.02.2024
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
 mgr Elżbieta Gościńska

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

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Bielinska

28.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Elżbieta Gościńska

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

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Górska

28.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Elżbieta Gościńska

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

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Bielńska

28.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Elżbieta Gościńska

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	70 720,05
2.	nagrody jubileuszowe	164 373,27
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	1 184,70
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	1 036,68
7.	odprawa pośmiertna	
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	
	razem:	237 314,70

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zielińska

28.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Elżbieta Gościńska

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

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zielińska

28.02.2024

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Elżbieta Gościńska

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

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zielińska

28.02.2024
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

mgr Elżbieta Gościńska

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

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
1.	Przychody	52 266,85
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	3 219,49
	zwrot składek ZUS lata ubiegłe	3 219,49
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	49 047,36
	darowizny rzeczowe (szafki dla uczniów -szatnia, książki do biblioteki)	37 078,58
	roczna korekta podatku VAT	898,78
	zwrot środków (badania uczniów wydatek 2022r.	11 070,00
2.	Koszty	594,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	594,00
	korekta roczna z tyt. rozliczeń podatku VAT	0,00
	odpisanie należności w koszty działalności (zwolnienie z odpłatności)	594,00


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Zielińska

 (główny księgowy)

22.04.2024
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr Elżbieta Gościńska

 (kierownik jednostki)