

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM.K.I.GAŁCZYŃSKIEGO W WĘGORZYNIE ul. Grunwaldzka 2 73-155 Węgorzyno		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 21. MAR. 2024 L.dz. sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Gmina Węgorzyno Wysłać bez pisma przewodniego 3409374E036FBC36 	
Numer identyfikacyjny REGON 810569049					
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		151,00		160,00	
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		151,00		160,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		5 791 070,63		6 069 873,70	
B.I. Amortyzacja		59 583,54		51 715,64	
B.II. Zużycie materiałów i energii		464 336,03		445 484,42	
B.III. Usługi obce		118 211,43		140 785,97	
B.IV. Podatki i opłaty		0,00		0,00	
B.V. Wynagrodzenia		3 968 065,95		4 128 404,08	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 173 549,99		1 293 082,22	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 323,69		10 401,37	
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)		-5 790 919,63		-6 069 713,70	
D. Pozostałe przychody operacyjne		53 538,63		26 147,69	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		53 538,63		26 147,69	
E. Pozostałe koszty operacyjne		24 591,12		1,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoly Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoly Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
kierownik jednostki
mgr Ewa Adamów

SJO BeSTia mgr Justyna Jazłowiec

3409374E036FBC36

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	24 591,12	1,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 761 972,12	-6 043 567,01
G.	Przychody finansowe	88,52	46,95
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	88,52	46,95
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	205,00	0,00
H.I.	Odsetki	205,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 762 088,60	-6 043 520,06
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 762 088,60	-6 043 520,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec

główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgarzynie

mgr Justyna Jazłowiec

główny księgowy

2024-03-20

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgarzynie

mgr Ewa Adamów

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM.K.I.GALCZYŃSKIEGO W WĘGORZYNIE ul. Grunwaldzka 2 73-155 Węgorzyno	Urząd Miejski w Węgorzynie 21. MAR. 2024 L.dz. 12345678901234567890 sporządzone Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Węgorzyno	
Numer identyfikacyjny REGON 810569049		Wysłać bez pisma przewodniego 83D7DEFABF1D3A28 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 356 720,40	6 540 105,46	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 725 135,69	5 988 415,90	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 725 135,69	5 988 415,90	
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)	5 541 750,63	5 789 679,92	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	5 512 986,26	5 762 088,60	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 764,37	27 591,32	
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)	6 540 105,46	6 738 841,44	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Galczyńskiego
główny księgowy
mgr Justyna Jazłowiec

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Galczyńskiego w Węgorzynie
kierownik jednostki
mgr Ewa Adamów

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 762 088,60	-6 043 520,06
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 762 088,60	-6 043 520,06
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	778 016,86	695 321,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
 w Węgorzynie
 mgr Justyna Jazłowiec

główny księgowy

2024-03-20
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
 mgr Zwa Adamów

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie
mgr Justyna Jazłowiec

główny księgowy

2024-03-20
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
mgr Ewa Adamów

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM.K.I.GAŁCZYŃSKIEGO W WĘGORZYNIE ul. Grunwaldzka 2 73-155 Węgorzyno		BILANS jednostki budżetowej 21. MAR. 2024 L.dz. 28 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Węgorzyno
Numer identyfikacyjny REGON 810569049			Wysłać bez pisma przewodniego EBD493D4058F7446 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 093 344,56	1 041 628,92	A Fundusz	778 016,86	695 321,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 540 105,46	6 738 841,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 093 344,56	1 041 628,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 762 088,60	-6 043 520,06
A.II.1 Środki trwałe	1 093 344,56	1 041 628,92	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 762 088,60	-6 043 520,06
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	1 076 166,00	1 031 965,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	17 178,56	9 663,44	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	372 090,63	408 798,34
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	372 090,63	408 798,34
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,08	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 717,82	27 774,87
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	108 111,98	117 751,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	183 430,72	201 131,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

(główny księgowy)
mgr Justyna Jazdowiec

SJO BeSTia

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

EBD493D4058F7446

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego Węgorzynie

(kierownik jednostki)
mgr Irena Jędrzejko

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 195,75	1 296,91
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	56 762,93	62 490,80	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	53 634,28	60 842,86
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	53 634,28	60 842,86
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	34 404,65	26 902,94			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 128,65	1 647,94			
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	31 276,00	25 255,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 358,28	35 587,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 358,28	35 587,86			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

(główny księgowy)
mgr Justyna Jankowiak
SJO BeSTia

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)
EBD493D4058F7446

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
(kierownik jednostki)
mgr Ewa Adamow

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 150 107,49	1 104 119,72	Suma pasywów	1 150 107,49	1 104 119,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

EBD493D4058F7446

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

EBD493D4058F7446

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów

(kierownik jednostki)



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. K. I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
1.2	siedzibę jednostki
	Węgorzyno
1.3	adres jednostki
	ul. Grunwaldzka 2, 73-155 Węgorzyno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja dzieci i młodzieży uczęszczającej do szkoły podstawowej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie zawiera dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz szczególnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany rozporządzeniem Min. Roz. i Fin. w sprawie rachunkowości (...)- informacje wg załącznika nr 1. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku: - o wartości nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje bezpośrednio w koszty działalności i nie podlega ewidencji bilansowej i pozabilansowej, powyżej 500,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe; Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania; b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalony jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji; c) na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej). Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku budżetowego; d) odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje metodą liniową; e) wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,01 zł, - 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty

	uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 4. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 5. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT - Przyjęcia Środka Trwałego. 6. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
5.	inne informacje
	Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.
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
	wg zał.nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	wg zał.nr 3
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
	wg zał. nr 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	wg zał. nr 5
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)
	nie występują
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występują
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
	nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie występują
c)	powyżej 5 lat
	nie występują
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

	nie występują
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie występują
1.12.	łącną 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 występują
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wg zał. nr 6
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2023 r. pomiędzy jednostkami - wg załącznika nr 7.
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
	wg zał. nr 8
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	3.300,00 zł odszkodowania od ubezpieczyciela
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
 w Węgorzynie
 (główny księgowy)
 mgr Justyna Jazłowiec

2024.03.20.
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej
 im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
 mgr Ewa Adamów
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt. I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1.	Wartości niematerialne i prawne	Według cen nabycia	Według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
2.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu	Według wartości określonej w tej decyzji	Według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
3.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu	Według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
4.	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według ceny nabycia lub ceny zakupu	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
5.	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia lub według ceny dokonanej przez rzeczoznawcę	Według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
6.	Środki trwałe ujawnione	Według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej	Według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
7.	Środki trwałe otrzymane w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jst	Według wartości określonej w decyzji o przekazaniu	Według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
8.	Środki trwałe otrzymane na skutek wymiany środka niesprawnego	Według wartości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka	Według cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe
9.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10.	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu

Załącznik nr 1

Pkt. I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

11.	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
12.	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
13.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
14.	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2024.03.20.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adułow
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
Pełniący funkcję dodatkowej
Głównej księgowej trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg ujęciu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	ZWIEKSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ				ZMNIŻENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9-10+11)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przebieganie	6	7	8	9	10	11		14	15	16	17	18	19
1.	Wartości niematerialne i prawne	39 321,21	0,00	6 684,00	0,00	0,00	6 684,00	0,00	0,00	13 732,84	0,00	32 272,37	39 321,21	6 684,00	13 732,84	32 272,37	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	3 873 371,22	0,00	31 296,75	0,00	0,00	31 296,75	0,00	0,00	65 661,52	0,00	3 839 006,45	2 780 026,66	83 012,39	65 661,52	2 797 377,53	1 093 344,56	1 041 028,92
Grupa 0	Grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkaniowego	1 630 541,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 541,88	557 840,12	40 736,28	0,00	598 576,40	1 072 701,76	1 031 965,48
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	251 825,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 825,66	248 361,42	3 464,24	0,00	251 825,66	3 464,24	0,00
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	107 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 360,00	90 181,44	7 515,12	0,00	97 696,56	17 178,56	9 663,44
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 890,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 890,98	4 890,98	0,00	0,00	4 890,98	0,00	0,00
-Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	102 595,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 595,74	102 595,74	0,00	0,00	102 595,74	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie górnictwa i innych	1 776 156,96	0,00	31 296,75	0,00	0,00	31 296,75	0,00	0,00	65 661,52	0,00	1 741 792,19	1 776 156,96	31 296,75	65 661,52	1 741 792,19	0,00	0,00
	nieklasyfikowane																	
	SUMA	3 913 692,43	0,00	37 980,75	0,00	0,00	37 980,75	0,00	0,00	79 394,36	0,00	3 871 778,32	2 819 347,87	89 696,59	79 394,36	2 829 649,90	1 093 344,56	1 041 028,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoly Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie
(główny księgowy)
mgr Justyna Jazłowiec

2024.03.20.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoly Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
mgr Ewa Adamów
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. K.I. Gałczyńskiego
ul. Grunwaldzka
73-155 WĘGORZYNO
NIP 2530291839, REGON 810569049

Załącznik nr 3

Pkt II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowania wieczystego

Stan na początek roku		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
		-	-	-
suma	-	-	-	-

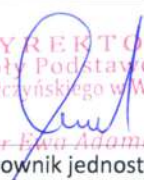
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie


mgr Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2024.03.20.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie


mgr Ewa Adamów
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. K.I. Gałczyńskiego
ul. Grunwaldzka
73-155 WĘGORZYNO
NIP 2530291839, REGON 810569049

Załącznik nr 4

Pkt II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe używane na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez szkołę ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	Stan na koniec roku
1.	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2024.03.20.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Bogusław Łódź
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt II.1.6 Informacji dodatkowej

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1									
1.2									
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1									
2.2				0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0						
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1									
4.2									
Razem		0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie
mgr Justyna Łaziewicz

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie
mgr Ewa Abramów

2024.03.20.

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6
Pkt II.1.15. informacji dodatkowej
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1.	2.	3.
1.	§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	195 845,29
2.	§ 4280 Zakup usług zdrowotnych	5 588,00
3.	§ 4440 Odpisy na ZFŚS	232 721,78
4.	§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 066,76
SUMA		455 221,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec
(główny księgowy)

2024.03.20.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt II.1.16. Informacji dodatkowej

**Zestawienie stanu należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu
na dzień 31.12.2023 r.**

Wyszczególnienie	Nazwa jednostki						Razem
	Jednostka domin.		Szkoły		OPS		
	2		3		4		
1	Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	
Należności			0	0			0
Zobowiązania			0	0			0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie

mgr Justyna Jazłowiec
.....
(główny księgowy)

2024.03.20.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie

mgr Ewa Adamów
.....
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA*im. K.I. Gałczyńskiego*

ul. Grunwaldzka

73-155 WĘGORZYNO

NIP 2530291839, REGON 810569049

Załącznik nr 8

Pkt II.2.2. Informacji dodatkowej

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetek oraz różnice kursowe,
które powiększyły koszt wytwarzania środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia środków trwałych	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	-	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	-	0	0
Razem		-	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY*Szkoły Podstawowej im. K.I. Gałczyńskiego
w Węgorzynie**mgr Justyna Jazłowiec*

(główny księgowy)

2024.03.20.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR*Szkoły Podstawowej
im. K.I. Gałczyńskiego w Węgorzynie**mgr Ewa Adamów*

(kierownik jednostki)