

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów			Uwagi
	2	3	4	
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości		
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości		
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości		
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności		

5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych SP Kurzaszyn

Lp.	Nazwa grupy podziałowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Opółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Opółem zmniejszenie wartości (9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (12+13)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przeznaczenie ¹⁾		aktualizacja	zysy	likwidacja			inne ¹⁾	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacji, amortyzacji za rok obrotowy)	18	19	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-18)	stan na początek roku obrotowego (13-14)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne																	
2	Środki trwałe:																	
Grupa 0	Grupy																	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 932 794,39		456 402,81		456 402,81					0,00	3 389 187,20	858 531,55	237 624,64		1 094 456,18	2 075 952,84	2 294 731,01
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 652,88		115 462,36		115 462,36			22 662,88		22 662,88	115 462,36	11 218,02	47 349,06	22 662,88	35 904,22	11 444,66	79 558,14
Grupa 3	Kolory i maszyny energetyczne																0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty optycznego zastosowania	15 648,00				0,00					0,00	15 648,00	14 083,20	1 564,80		15 648,00	1 564,80	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00					0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	14 495,55				0,00					0,00	14 485,55	1 691,14	1 448,56		3 140,70	12 804,41	11 354,85
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt biurowy (maszyny/komputery)					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy																	

¹⁾ Główna Księgowa

Główna Księgowa

mgr Gabriela Skoczek

(główny księgowy)

DYREKTOR SZKOŁY

Dyrektor Szkoły

mgr Urszula Malysiak

(główny pedagog)

12.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności				
-					
-					
4					

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

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Główna Księgowa
Skoczek
mgr Gabriela Skoczek
.....
(główny księgowy)

12.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOLY
Wojciech
mgr Urszula Wojciech
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						-
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	384,37	449,53				449,53
3	Zobowiązania wobec budżetów						-
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 918,17	29 599,94				29 599,94
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	134 950,84	158 740,37				158 740,37
6	Pozostałe zobowiązania						-
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						-
	Razem:	161 253,38	188 789,84				188 789,84

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Główna Księgowa
mgr Gabriela Skoczek
(główny księgowy)

12.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Mariola Jednostka
(podpis)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	2 143 273,17
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	68 185,41
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	134 950,84
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	73 106,85

Główna Księgowa

Główna Księgowa
mgr Gabriela Skoczek

(główny księgowy)

12.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Dyrektor Szkoły
mgr Urszula Malysiek

(kierownik jednostki)