

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W WÓLCIE 1 62-420 Wólka	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Strzałkowo
Numer identyfikacyjny REGON 368435299		5F6F779AEF094FAB 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dorota Królak
(główny księgowy)

2024.03.22
rok mies. dzień

Piotr Paweł Kowalski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2023 ROK

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Wólce
1.2	siedzibę jednostki
	Wólka
1.3	adres jednostki
	Wólka 1, 62-420 Strzałkowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	dydaktyczny, wychowawczy, opiekuńczy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023 r
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)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się na koniec roku budżetowego począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Pozostałe środki trwałe jednostka odpisuje w koszty w dniu przyjęcia do użytkowania, w przypadku zakupu - po cenie nabycia lub cenie zakupu, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów, a przy ich braku wg wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny - wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w umowie o przekazaniu.
5.	

Główny Księgowy

Dorota Królak
główny księgowy

2024-03-22
data

Dyrektor

mgr inż. Dariusz
kierownik jednostki

sporządził: Dorota Królak

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
				nabycie	przebieżające wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przebieżające wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (I.1 + I.2)	7 269,00	1 410,00	0,00	0,00	0,00	1 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 679,00
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00	0,00
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 269,00	1 410,00				1 410,00						0,00	8 679,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	2 011 940,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 940,62
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	2 011 940,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 940,62
2.1.	Grupy, w tym:	255 550,00					0,00	0,00	0,00				0,00	255 550,00
2.1.1.	Grupy 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	1 489 854,62					0,00						0,00	1 489 854,62
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	194 536,01												194 536,01
2.4.	Środki transportu	0,00					0,00						0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	71 999,99	0,00				0,00						0,00	71 999,99
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

Główny Księgowy
Dorota Królak
(określenie)

22.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
mgr inż. Dorota Królak
(określenie)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	7 269,00	1 410,00	0,00	0,00	1 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 679,00
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 269,00	1 410,00			1 410,00				0,00	8 679,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	680 525,01	57 139,87	0,00	0,00	57 139,87	0,00	0,00	0,00	0,00	737 664,88
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	680 525,01	57 139,87	0,00	0,00	57 139,87	0,00	0,00	0,00	0,00	737 664,88
2.1.	Grunt, w tym:	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunt stanowiący własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	533 876,77	32 236,87			32 236,87	0,00			0,00	566 113,64
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	126 248,24	10 503,00			10 503,00				0,00	136 751,24
2.4.	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	20 400,00	14 400,00			14 400,00				0,00	34 800,00
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


Główny Księgowy

22.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)


Dyrektor
mgr inż. Piotr Kwański

Dyrektor
mgr inż. Piotr Kwański

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 31.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
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.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
(główny księgowy)
Dorota Królak

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
(Kierownik jednostki)
mgr inż. Piotr Kowalski

Sporządził: Dorota Królak

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki		x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
	Wartość (zł)	0,00			0,00
	Lokalizacja i numer działki		x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
	Wartość (zł)	0,00			0,00
	Lokalizacja i numer działki		x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
	Wartość (zł)	0,00			0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
(główny księgowy)
Dorota Królak

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
(kierownik jednostki)
mgr inż. Piotr Kowalski

Sporządził: Dorota Królak

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

(główny księgowy)
Dorota Królak

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor

(kierownik jednostki)
mgr DOROTA KRÓLAK

Sporządził: Dorota Królak

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Dorota Królak
(główny księgowy)

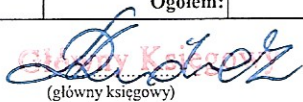
22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
M. M. M.
(kierownik jednostki)

Sporządził: Dorota Królak

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


(główny księgowy)

Dorota Królak

Sporządził: Dorota Królak

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

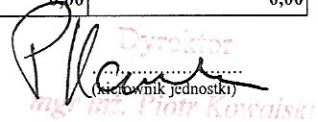

Dyrektor
(kierownik jednostki)
mgr inż. Piotr Kowalski

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


(składowy księgowy)

Dorota Królak
Sporządził: Dorota Królak

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)


(kierownik jednostki)
mgr inż. Piotr Kowalski

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 +5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
4.	...							0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Dorota Królak
Dorota Królak

Sporządził: Dorota Królak

22.03.2024 r.
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Piotr Kowalski
mgr inż. Piotr Kowalski

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
Ogółem:		0,00	x	0,00

Główny Księgowy
[Podpis]
Dorota Królak

Sporządził: Dorota Królak

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

[Podpis]
Kierownik jednostki
mgr inż. Piotr Kowalski

Tabela 11. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Główny Księgowy
Dorota Królak

Dorota Królak
Sporządził: Dorota Królak

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Małgorzata Kowalska
(kierownik jednostki)

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Główny Księgowy
(główny księgowy)
Dorota Królak

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
(kierownik jednostki)
mgr inż. Piotr Kowalski

Sporządził: Dorota Królak

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
(główny księgowy)
Dorota Królak

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Władysław
(kierownik jednostki)

Sporządził: Dorota Królak

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Dorota Królak
Dorota Królak

Sporządził: Dorota Królak

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
[Podpis]
mgr inż. Piotr Piotrowski

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Dorota Królak
(główny księgowy)

22.03.2024 r
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Kowalski
(kierownik jednostki)

Sporządził: Dorota Królak