

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Halina Maciejewska
(główny księgowy)

2025.03.20
rok mies. dzień

Wislawa Frydryszak
(kierownik jednostki)

pieczęć jednostki

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.1	Nazwę jednostki
	Zespół Szkół Politechnicznych w Śremie ul. Ks. J. Popiełuszki 30
1.2	Siedzibę jednostki
	Śrem
1.3	Adres jednostki
	63-100 Śrem ul. Ks.J. Popiełuszki 30
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność wspomagająca edukację
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 - 31.12.2024
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy

4.	Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Miejszem prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Zespół Szkół Politechnicznych w Śremie. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodnie z art. 4-8 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, które stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą programów informatycznych VULCAN. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w art. 28-37, 39-42 ustawy o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Jednostka stosuje stawki amortyzacji środków trwałych przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, książki, zbiory biblioteczne i pomoce dydaktyczne, meble ujmowane w koszty w 100 % ich wartości w momencie nabycia.
5.	Inne Informacje

20.03.2025
Główny księgowy
Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
Wistawa Frydryszak
mgr Wistawa Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela Nr 1

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1	Licencje i na użytkowanie programów komputerowych	51 376,89											0,00	51 376,89
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	51 376,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 376,89
2.1	Grunty	380 250,00					0,00						0,00	380 250,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 212 786,70					0,00						0,00	5 212 786,70
2.3	Środki transportu	66 853,14		29 643,00			29 643,00	0,00					0,00	96 496,14

2.4	Inne środki trwałe	2 958 157,10	95 975,93			6 615,40	102 591,33		303,72	29 643,00		462,45	30 409,17	3 030 339,26
2	Razem środki trwałe	8 618 046,94	95 975,93	29 643,00	0,00	6 615,40	132 234,33	0,00	303,72	29 643,00	0,00	462,45	30 409,17	8 719 872,10
3	Środki trwałe w budowie													0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)													0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	8 618 046,94	95 975,93	29 643,00	0,00	6 615,40	132 234,33	0,00	303,72	29 643,00	0,00	462,45	30 409,17	8 719 872,10

20.03.2025
Główny księgowy
Maciejewski
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
W. Frydryszak
mgr Wiesława Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela Nr 2

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji WNIP oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie stan na 31 grudnia (3+7-11)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6)	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	51 376,89				0,00				0,00	51 376,89
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	51 376,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 376,89
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność Powiatu, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 777 690,74	139 866,93			139 866,93				0,00	1 917 557,67
2.3	Środki transportu	15 599,07	17 520,65		24 900,12	42 420,77				0,00	58 019,84
2.4	Inne środki trwałe	2 906 172,13	114 095,11			114 095,11		303,72	25 362,57	25 666,29	2 994 600,95
2	Razem środki trwałe	4 699 461,94	271 482,69	0,00	24 900,12	296 382,81	0,00	303,72	25 362,57	25 666,29	4 970 178,46
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	4 699 461,94	271 482,69	0,00	24 900,12	296 382,81	0,00	303,72	25 362,57	25 666,29	4 970 178,46

20.03.2025
Główny księgowy
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
mgr Wiesława Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela Nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
1	2	3	4	5	6
1					0,00
2					0,00
3					0,00
...					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

20.03.2025
Główny księgowy
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
mgr Wiesława Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

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

20.03.2025
Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
Krzysztof Fryczyszak
mgr Krzysztof Fryczyszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść	Stan na początek roku	zmiany		Stan na koniec roku (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Lokalizacja i numer działki	x		x	x
2	Powierzchnia(m.kw)				0,00
3	Wartość (zł)				0,00
4	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
5	Powierzchnia(m.kw)				0,00
6	Wartość (zł)				0,00
...					
...					
...					0,00
	Razem	x	x	x	x
	Powierzchnia(m.kw)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

20.03.2025
Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
mgr Władysław Frydryszak
mgr Władysław Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty				0,00
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	98 793,19			98 793,19
4	Środki transportu				0,00
5	Inne środki trwałe	1 300,00			1 300,00
	Razem	100 093,19	0,00	0,00	100 093,19

20.03.2025
Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
Włodzisław Frydryszak
mgr Włodzisław Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 7

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

[illegible]

3.2								0,00	0
...								0,00	0
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4.1								0,00	0
4.2								0,00	0
...								0,00	0
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20.03.2025

Główny księgowy
Maciejowska
 mgr Halina Maciejewska

20.03.2025

Dyrektor
W. Frydryszak
 mgr Wiesława Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 8

Dane o odpisach aktualizujących należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie(s płata)	Rozwiązanie (umorzenie)	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
6						0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20.03.2025
Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
mgr Wiesława Frąckowiak
mgr Wiesława Frąckowiak

pieczęć jednostki

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerwy wg celu jej utworzenia	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	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
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20.03.2025

Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025

Dyrektor
mgr Wiesława Frydryszak
mgr Wiesława Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe(pozostały okres spłaty)

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		stan na							
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20.03.2025
Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
Władysław Frydryszak
mgr Władysław Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 11

Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		na 1 stycznia	na 31 grudnia	na 1 stycznia	na 31 grudnia
1	2	3	4	5	6
1	...				
2	...				
...	...				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

20.03.2025

Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025

Dyrektor
Wioletta Frykacz
mgr Wioletta Frykacz

pieczęć jednostki

Tabela nr 12

Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
...	...			
	Razem	0,00	0,00	0,00

20.03.2025
Słowny księgowy
Daciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
mgr Wiesława Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 13

łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1	2	3	4	5
1	...			
2	...			
3	...			
...	...			
	Razem	0,00	0,00	0,00

20.03.2025
Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
Władysław Frydryszak
mgr Władysław Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 14

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
1	2	3	4
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1			
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

20.03.2025
Główny księgowy
Saciejewski
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
mgr Wiesław Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 15

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	2	3	4
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

20.03.2025
Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
mgr Wiesław Frydryszak
mgr Wiesław Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 16

Lp.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
I	Świadczenia obowiązkowe	
1	Wynagrodzenia brutto z pochodnymi	7 956 923,34
2	Dodatkowe wynagrodzenie roczne z pochodnymi	515 807,96
3	Nagrody jubileuszowe	145 784,18
4	Odprawy emerytalne	30 996,00
5	Ekwiwalent za urlop z pochodnymi	10 371,43
6	Odpis na ZFŚS (pracownicy)	335 682,21
7	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	16 764,29
8	Świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	5 232,00
9	Nagrody o charakterze szczególnym nie zaliczane do wynagrodzeń	0,00
10	Świadczenie na start z pochodnymi	1 195,50
11	Koszty badań lekarskich	3 940,00
	Razem	9 022 696,91
II	Świadczenia nieobowiązkowe	
1	Pokrycie kosztów szkoleń i studiów	5 026,50
2	...	
...	...	
	Razem	5 026,50

20.03.2025
Główny księgowy
Świecie
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
mgr Wiesława Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Rodzaj zapasów dla których zastosowano odpis	Stan odpisów na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na 31 grudnia
				Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie odpisu	Razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...						
2	...						
...	...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20.03.2025
Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
mgr Wiesława Frydryszak
mgr Wiesława Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			Ogółem	w tym:	
				odseteki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6
1	...				
2	...				
3	...				
...	...				
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

20.03.2025
Główny księgowy
Halina Maciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
Włodzisław Frydryszak
mgr Włodzisław Frydryszak

pieczęć jednostki

Tabela nr 19

Przychody i koszty nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
1	2	3	4
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1	...		
2	...		
...	...		
	Razem	0,00	0,00

20.03.2025
Główny księgowy
Jaciejewska
mgr Halina Maciejewska

20.03.2025
Dyrektor
mgr Wiesława Frydryszak