

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŻOŁNIERZY II ARMII WOJSKA POLSKIEGO W TOMASZOWIE BOLESŁAWIECKIM 96 59-720 Tomaszów Bolesławiecki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Wpłynął 27.03.2024 Nr sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Warta Bolesławiecka
Numer identyfikacyjny REGON 001240137		EA959A6E35EC1EB9 

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

Magdalena Konarska-Tambur
(główny księgowy)

2024.03.27
rok mies. dzień

Elżbieta Maria Markowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŻOŁNIERZY II ARMII WOJSKA POLSKIEGO W TOMASZOWIE BOLESŁAWIECKIM
1.2	siedzibę jednostki
	TOMASZÓW BOLESŁAWIECKI 96
1.3	adres jednostki
	TOMASZÓW BOLESŁAWIECKI 96, 59-720 TOMASZÓW BOLESŁAWIECKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	OD DNIA 01 STYCZEŃ 2023 ROKU DO DNIA 31 GRUDZIEŃ 2023 ROKU
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	a) wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu utraty wartości; b) środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz powiększonych o wartość dokonanych ulepszeń; c) środki trwałe w budowę wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; d) należności zostały wycenione w kwocie 252.813,21 zł, wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności; e) zapasy w kwocie 5.142,42 zł wyceniono według ceny zakupu; f) środki pieniężne w banku wycenia się według wartości nominalnej, środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie; g) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne ujmowane są w wartości poniesionych kosztów, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia; h) zobowiązania zostały wycenione w kwocie 489.814,52 zł, wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności; i) brak odpisów aktualizujących należności; j) rezerwy wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości; k) wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysków i strat; l) fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej;
5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
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
	ZAŁĄCZNIK NR 1 TABELA NR 1.1. (CZĘŚĆ I)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	JEDNOSTKA NIE TWORZYŁA W ROKU SPRAWOZDAWCZYM ODPISÓW AKTUALIZACYJNYCH
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	JEDNOSTKA NIE UŻYTKUJE WIECZYSTIE GRUNTÓW
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
	JEDNOSTKA POSIADA OBCE AKTYWA OTRZYMANE NA PODSTAWIE UMOWY UŻYCZENIA OD GMINY, KTÓRE SĄ EWIDENCJONOWANE POZABILANSOWO
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	JEDNOSTKA NIE POSIADA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
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)
	JEDNOSTKA NIE POSIADA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	KREDYTY I ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE NIE WYSTĘPUJĄ W JEDNOSTCE
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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 W JEDNOSTCE
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE WYSTĘPUJĄ W JEDNOSTCE
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
	NIE WYSTĘPUJĄ W JEDNOSTCE
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 WYSTĘPUJĄ W JEDNOSTCE
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE WYSTĘPUJĄ W JEDNOSTCE
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	ZAŁĄCZNIK NR 2 TABELA NR 1.15
1.16.	inne informacje
	JEDNOSTKA NIE POSIADA ŻADNYCH ISTOTNYCH INFORMACJI CO DO OCENY SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY JEDNOSTKI
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
	NIE DOTYCZY JEDNOSTKI
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY JEDNOSTKI
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 JEDNOSTKI
2.5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY JEDNOSTKI
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	JEDNOSTKA NIE POSIADA ŻADNYCH ISTOTNYCH INFORMACJI CO DO OCENY SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Konarska-Tambur

(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Elżbieta Markowska

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.1 (część I) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczanie wewnętrzne*	3		4	5	6		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Wartości niematerialne i prawne											
2. Razem środki trwałe	2 210 371,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 034,62	0,00	99 034,62	2 111 336,70	
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)						0,00				0,00	
2.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 941 641,42				0,00	0,00			0,00	1 941 641,42	
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	141 439,48				0,00	0,00			0,00	141 439,48	
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00	0,00			0,00	0,00	
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	127 290,42				0,00	0,00	99 034,62		99 034,62	28 255,80	
Razem składniki aktywów (1+2)	2 210 371,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 034,62	0,00	99 034,62	2 111 336,70	

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenie wartości początkowej z wyłączeniem aktualizacji i nabycia (może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniem czy też innymi operacjami księgowymi).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Komarska-Lambert

27.03.2024

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOLY

mgr Elżbieta Markowska

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.1 (część II) Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne przeniesienia wewnętrzne	zbycie		likwidacja	przemieszczanie wewnętrzne*			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Wartości niematerialne i prawne											
2. Razem środki trwałe	1 493 127,08	0,00	31 234,29	0,00	31 234,29	0,00	99 034,62	0,00	99 034,62	1 425 326,75	
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)					0,00				0,00	0,00	
2.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, rzekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	
2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 226 888,48		31 234,29		31 234,29				0,00	1 258 122,77	
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	138 948,20				0,00				0,00	138 948,20	
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00				0,00	0,00	
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	127 290,40				0,00		99 034,62		99 034,62	28 255,78	
Razem składniki aktywów (1+2)	1 493 127,08	0,00	31 234,29	0,00	31 234,29	0,00	99 034,62	0,00	99 034,62	1 425 326,75	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Karpiska-Jambur
główny księgowy

27.03.2024
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Elżbieta Markowska
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.3 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych				
a) środki trwałe				
b) środki trwałe w budowie				
c) zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Razem				
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych				
w tym:				
a) akcje i udziały				
Razem				

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne
aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Książka-Tambur

(główny księgowy)

27. 03. 2024

.....

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR SZKOŁY

mgr Elżbieta Markowska

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.4 Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	3	4	5	6	7
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywana w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Książka-Tambur

(główny księgowy)

27. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR SZKOŁY

mgr Elżbieta Markowska

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku podatkowego			Zmiany w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)				Stan na koniec roku obrotowego			
		Ilość *	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość *	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość * (3+6)	wartość udziałów - konto 030 (4+7)	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.	Akcje											
2.	Udziały											
3.	Dłużne papiery wartościowe											
	Inne papiery wartościowe											
Razem			0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		

* podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Małgorzata Kozarska-Jambur

(główny księgowy)

27. 03. 2024

DYREKTOR SZKOŁY

mgr. Elżbieta Marłowska

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.7 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	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Długoterminowych					
2.	Krótkoterminowe					
Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Kucharska-Tambur
(główny księgowy)

DYREKTOR SZCZOLNY
mgr Elżbieta Marzewska
(kierownik jednostki)

27 03 2024
(rok, miesiąc, dzień)

Tabela nr 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia w ciągu roku	wykorzystanie w ciągu roku	uznanie rezerw za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:					
	- na świadczenia emerytalne i podobne					
	- na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:					
	- na świadczenia emerytalne i podobne					
	- na pozostałe koszty					
Ogółem rezerwy						

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Knapka-Tambur
(główny księgowy)

27.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY

Anna Górska

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.9 Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

L.p.	Tytuł - rodzaj zobowiązania	Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki								
2.	Emisji obligacji								
3.	Inne zobowiązania finansowe								
4.	Pozostale zobowiązania finansowe								
Razem									

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Kotarska-Tambur
(główny księgowy)

27. 03. 2024
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR SZKOLEY
Maciej
mgr Maciej Marciński
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.10 Zobowiązania z tytułu leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego według ptze[isów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy według ustawy o rachunkowości	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Kozarska-Tambur
.....
(głwny księgowy)

27. 03. 2024
.....
(data)

DYREKTOR GOSPODARSTWA
mgr Elżbieta Markowska
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksle								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem								

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Kosińska-Tambur

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Elżbieta Marłowska

27. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Udzielone gwarancje i poręczenia				
Kaucje i wadia				
Indos weksli				
Inne				
Razem				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Kozarska-Tambur

27. 03. 2024

DIREKTOR SZKOŁY

mgr Elżbieta Markowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.13 Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV - należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figujące w księgach rachunkowych) np.:		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - E - należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figujące w księgach rachunkowych) np.:		
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Kosińska-Tambur
.....
(główny księgowy)

27. 03. 2024
.....
(rok, miesiąc, dzień)

PEWNETOR SZCZECIN
mgr Elżbieta Markowska
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.14 Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie otrzymane przez jednostkę

Rodzaj poręczenia		Wartość otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1		2	3
1. Gwarancje			
2. Poręczenia			

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Kozłowska Tambur
(główny księgowy)

27. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Elżbieta Markowska
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3 542 982,52
2.	Nagrody jubileuszowe	23 567,45
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	44 810,88
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	131 913,78
5.	Inne świadczenia pracownicze *	10 182,34
Ogółem		3 753 456,97

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Kramarska-Jambur
(główny księgowy)

27. 03. 2024

(data)

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Elżbieta Markowska
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.16 Inne informacje

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Inne informacje	28 023,74	POŻYCZKI ZFM
	3 395,91	FUDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH
	31 419,65	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Kotarska-Jambur

(główny księgowy)

27. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

POWÓT SWIEŻY

Małgorzata

(kierownik jednostki)

Tabela nr 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Razem						

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Kozicka-Jambur
(główny księgowy)

27. 03. 2024
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK SZKOŁY
mgr Elżbieta Markowska
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2.2 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym	Koszt wytworzenia w bieżącym roku
1	2	3	4
Razem			

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Kozłowska-Tambur
(główny księgowy)

27. 03. 2024
(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR SZKOŁY
mgr Małgorzata Kozłowska
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

PROJEKTOR SEJMU
Magdalena Katarzyna Tambur
mgr Magdalena Katarzyna Tambur

27. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Katarzyna Tambur
mgr Magdalena Katarzyna Tambur
(główny księgowy)