

|                                                   |                                       |                                                                                     |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej            | BILANS<br>jednostki budżetowej        | Adresat:                                                                            |
| ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JANA<br>WYŻYKOWSKIEGO W GŁOGOWIE |                                       | Powiat Głogowski                                                                    |
| ul. Wita Stwosza 3A<br>67-200 Głogów              |                                       | Wysłać bez pisma przewodniego<br>C6A0F3007C5EB0B7                                   |
| Numer identyfikacyjny REGON                       | sporządzony<br>na dzień 31-12-2023 r. |  |
| 000027335                                         |                                       |                                                                                     |
|                                                   |                                       |                                                                                     |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 3 302 036,35          | 3 213 557,83        | A Fundusz                                                           | 2 605 385,34          | 2 454 321,03        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 11 016 821,95         | 11 382 349,50       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 3 302 036,35          | 3 213 557,83        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -8 411 436,61         | -8 928 028,47       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 3 302 036,35          | 3 213 557,83        | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -8 411 436,61         | -8 928 028,47       |
| 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                                                               | 3 299 703,61          | 3 211 418,59        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 2 332,74              | 2 139,24            | 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                            | 971 486,72            | 991 547,65          |
| 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                                   | 971 486,72            | 991 547,65          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 42 099,04             | 1 919,71            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 245 654,55            | 285 441,82          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 409 311,42            | 471 875,27          |

PATRYCJA NAJDUK  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

C6A0F3007C5EB0B7

Piotr Rossa  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |            |            |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00       | 0,00       |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00       | 0,00       | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 26 558,68  | 3 558,68   |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 274 835,71 | 232 310,85 | 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                                                                | 247 863,03 | 228 752,17 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 0,00       | 0,00       | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 247 863,03 | 228 752,17 |
| 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                                                          | 208 238,00 | 192 599,00 |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 414,00     | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| 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                                                              | 207 824,00 | 192 599,00 |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 66 597,71  | 39 711,85  |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 66 597,71  | 39 711,85  |                                                                                          |            |            |
| 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       |                                                                                          |            |            |

PATRYCJA NAJDUK  
(główny księgowy)

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
C6A0F3007C5EB0B7

Piotr Rossa  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

|                                 |              |              |              |              |              |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00         | 0,00         |              |              |              |
|                                 |              |              |              |              |              |
| Suma aktywów                    | 3 576 872,06 | 3 445 868,68 | Suma pasywów | 3 576 872,06 | 3 445 868,68 |

PATRYCJA NAJDUK  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
C6A0F3007C5EB0B7

Piotr Rossa  
(kierownik jednostki)

PATRYCJA NAJDUK  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

C6A0F3007C5EB0B7

Piotr Rossa

(kierownik jednostki)



|                                                   |                                                                                           |                                                            |                                                                                     |                                  |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej            |                                                                                           | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:                                                                            |                                  |
| ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JANA<br>WYŻYKOWSKIEGO W GŁOGOWIE |                                                                                           |                                                            | Powiat Głogowski                                                                    |                                  |
| ul. Wita Stwosza 3A<br>67-200 Głogów              |                                                                                           |                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>C36BE5B6484AE543                                   |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>000027335      |                                                                                           |                                                            |  |                                  |
| sporządzony<br>na dzień 31-12-2023 r.             |                                                                                           |                                                            | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                 | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A.                                                | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                    | 19 060,77                                                  | 153 469,77                                                                          |                                  |
| A.I.                                              | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                    | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |                                  |
| A.II.                                             | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -<br>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                                                   | 19 060,77                                                  | 153 469,77                                                                          |                                  |
| B.                                                | Koszty działalności operacyjnej                                                           | 8 434 248,09                                               | 9 085 569,71                                                                        |                                  |
| B.I.                                              | Amortyzacja                                                                               | 125 907,33                                                 | 128 748,72                                                                          |                                  |
| B.II.                                             | Zużycie materiałów i energii                                                              | 923 688,71                                                 | 508 415,73                                                                          |                                  |
| B.III.                                            | Usługi obce                                                                               | 406 919,35                                                 | 303 583,78                                                                          |                                  |
| B.IV.                                             | Podatki i opłaty                                                                          | 21 050,82                                                  | 27 678,20                                                                           |                                  |
| B.V.                                              | Wynagrodzenia                                                                             | 5 582 925,02                                               | 6 539 118,20                                                                        |                                  |
| B.VI.                                             | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                | 1 373 422,06                                               | 1 577 447,46                                                                        |                                  |
| B.VII.                                            | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                | 0,00                                                       | 577,62                                                                              |                                  |
| B.VIII.                                           | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                  | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |                                  |
| B.IX.                                             | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                    | 334,80                                                     | 0,00                                                                                |                                  |
| B.X.                                              | Pozostałe obciążenia                                                                      | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |                                  |
| C.                                                | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                          | -8 415 187,32                                              | -8 932 099,94                                                                       |                                  |
| D.                                                | Pozostałe przychody operacyjne                                                            | 3 750,71                                                   | 4 071,47                                                                            |                                  |
| D.I.                                              | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                            | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |                                  |
| D.II.                                             | Dotacje                                                                                   | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |                                  |
| D.III.                                            | Inne przychody operacyjne                                                                 | 3 750,71                                                   | 4 071,47                                                                            |                                  |
| E.                                                | Pozostałe koszty operacyjne                                                               | 0,00                                                       | 0,00                                                                                |                                  |

PATRYCJA NAJDUK  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Rossa  
kierownik jednostki

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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                                                                                                                                  | 0,00          | 0,00          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -8 411 436,61 | -8 928 028,47 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 0,00          | 0,00          |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 0,00          | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | -8 411 436,61 | -8 928 028,47 |
| 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)                                                                                                                                  | -8 411 436,61 | -8 928 028,47 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

PATRYCJA NAJDUK  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Rossa  
kierownik jednostki

PATRYCJA NAJDUK  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Rossa  
kierownik jednostki



|                                                                                            |                                                                                                                                        |                                                                                     |                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                     |                                                                                                                                        | Adresat:                                                                            |                               |
| ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JANA WYŻYKOWSKIEGO W GŁOGOWIE<br><br>ul. Wita Stwosza 3A<br>67-200 Głogów |                                                                                                                                        | Powiat Głogowski                                                                    |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                |                                                                                                                                        | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |                               |
| 000027335                                                                                  |                                                                                                                                        | 28BFCC3432BAEB7B                                                                    |                               |
|                                                                                            |                                                                                                                                        |  |                               |
| Zestawienie zmian w funduszu jednostki                                                     |                                                                                                                                        | sporządzone<br>na dzień 31-12-2023 r.                                               |                               |
|                                                                                            |                                                                                                                                        |                                                                                     |                               |
|                                                                                            |                                                                                                                                        | Stan na koniec roku poprzedniego                                                    | Stan na koniec roku bieżącego |
| I.                                                                                         | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                              | 9 767 591,07                                                                        | 11 016 821,95                 |
| I.1.                                                                                       | Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                        | 8 294 735,72                                                                        | 8 970 704,13                  |
| I.1.1.                                                                                     | Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                                                                | 0,00                          |
| I.1.2.                                                                                     | Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 8 147 724,22                                                                        | 8 930 355,51                  |
| I.1.3.                                                                                     | Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                          |
| I.1.4.                                                                                     | Środki na inwestycje                                                                                                                   | 142 529,11                                                                          | 40 270,20                     |
| 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                                                                                                                       | 4 482,39                                                                            | 78,42                         |
| I.2.                                                                                       | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                             | 7 045 504,84                                                                        | 8 605 176,58                  |
| I.2.1.                                                                                     | Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 6 883 915,01                                                                        | 8 411 436,61                  |
| I.2.2.                                                                                     | Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 19 060,72                                                                           | 153 469,77                    |
| I.2.3.                                                                                     | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                                                                | 0,00                          |
| I.2.4.                                                                                     | Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 142 529,11                                                                          | 40 270,20                     |
| 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)                                                                                                | 11 016 821,95                                                                       | 11 382 349,50                 |

PATRYCJA NAJDUK  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Rossa  
kierownik jednostki



|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -8 411 436,61 | -8 928 028,47 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -8 411 436,61 | -8 928 028,47 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 2 605 385,34  | 2 454 321,03  |
|        |                                            |               |               |

PATRYCJA NAJDUK  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Rossa  
kierownik jednostki

PATRYCJA NAJDUK  
główny księgowy

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Rossa  
kierownik jednostki

|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div>ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JANA WYŻYKOWSKIEGO W GŁOGOWIE</div> <div>ul. Wita Stwosza 3A</div> <div>67-200 Głogów</div> | <div>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</div> <div>sporządzony na dzień:<br/>31-12-2023 r.</div> | <div>Adresat:</div> <div>Powiat Głogowski</div>                                                                            |
| <div>Numer identyfikacyjny REGON</div> <div>000027335</div>                                                                                                         |                                                                                                                             | <div>A7251D988C1FB90A</div> <div></div> |

| 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

|                                                         |                                                        |                                                         |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <div>PATRYCJA NAJDUK</div> <div>(główny księgowy)</div> | <div>2024.03.29</div> <div>rok    mies.    dzień</div> | <div>Piotr Rossa</div> <div>(kierownik jednostki)</div> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

|                                                         |                                                        |                                                         |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <div>PATRYCJA NAJDUK</div> <div>(główny księgowy)</div> | <div>2024.03.29</div> <div>rok    mies.    dzień</div> | <div>Piotr Rossa</div> <div>(kierownik jednostki)</div> |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|



## INFORMACJA DODATKOWA

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.   | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.1  | Nazwa jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|      | <b>Zespół Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2  | siedziba jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|      | <b>67-200 Głogów</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.3  | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|      | <b>Ul. Wita Stwosza 3a, 67-200 Głogów</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|      | <b>Podstawową działalnością Zespołu Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie jest działalność edukacyjna</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|      | <b>od 01.01.2023r. do 31.12.2023 r.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3.   | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|      | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.   | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|      | <p>- składniki majątku przyjmuje się według cen nabycia, na dzień bilansowy wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.</p> <p>- należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty</p> <p>- zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty ,</p> <p>- środki pieniężne w banku wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg kursu banku , z którego szkoła korzysta,</p> <p>- pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej</p> <p>- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne (WNP) o wartości powyżej 10.000zł podlegają umorzeniu w cyklach rocznych , metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastrzeżeniem pkt.2.</p> <p>-Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są:</p> <p>a) zbiory biblioteczne w tym książki,</p> <p>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu,</p> <p>c) meble i pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000zł ,</p> <p>- w ciągu roku operacje zapłaty zobowiązań wyrażone w walucie obcej wycenia się według kursu waluty ustalonego w obsługiwanym projekcie unijnym,</p> <p>- odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału,</p> <p>- Załącznik do Bilansu Zamknięcia na dzień 31.12.2022r. –dot. terminu i sposobu przeprowadzania inwentaryzacji stanu aktywów i pasywów</p> <p>- wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym,</p> <p>- Rozporządzenie Ministra Finansów z 13 września 2017 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 roku poz. 1911 z późn. zm.)</p> |
| 5.   | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|      | <b>Tabela 1 i 1.1 do Bilansu Zamknięcia na dzień 31.12.2023 r.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |



|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1.2.  | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                               |                      |
|       | <b>Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.</b>                                                                                                                                                      |                      |
| 1.3.  | Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                  |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| 1.4.  | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| 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                                                                                                                      |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| 1.6.  | Liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                        |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| 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)   |                      |
|       | <b>Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy. W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                          | <b>nie występuje</b> |
| 1.8.  | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                     |                      |
|       | <b>Zespół Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów</b>                                                                                                                     |                      |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| 1.10. | Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| 1.11. | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| 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                                    |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| 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                                             |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| 1.14. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |                      |
|       | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie</b>                                                                                                                                                                                                                                    | <b>nie występuje</b> |
| 1.15. | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                            |                      |
|       | <b>Tabela nr 15 - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>                                                                                                                                                                                                      |                      |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |

|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |            |                            |              |                                    |            |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------|----------------------------|--------------|------------------------------------|------------|
| 2.                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |            |                            |              |                                    |            |
| 2.1.                               | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                              |                        |            |                            |              |                                    |            |
|                                    | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie występuje</b>                                                                                                                                                                                                                        |                        |            |                            |              |                                    |            |
| 2.2.                               | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym                                                                                                                            |                        |            |                            |              |                                    |            |
|                                    | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie występuje</b>                                                                                                                                                                                                                        |                        |            |                            |              |                                    |            |
| 2.3.                               | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                    |                        |            |                            |              |                                    |            |
|                                    | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie występuje</b>                                                                                                                                                                                                                        |                        |            |                            |              |                                    |            |
| 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                                                                         |                        |            |                            |              |                                    |            |
|                                    | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie nie występuje</b>                                                                                                                                                                                                                        |                        |            |                            |              |                                    |            |
| 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                                                                                                                                      |                        |            |                            |              |                                    |            |
|                                    | <b>W Zespole Szkół im. Jana Wyżykowskiego w Głogowie występują:</b> <table> <tr> <td>1. Zbiory biblioteczne</td><td>181 869,17</td></tr> <tr> <td>2. Pozostałe środki trwałe</td><td>2 864 624,56</td></tr> <tr> <td>3. Wartości niematerialne i prawne</td><td>206 450,81</td></tr> </table> | 1. Zbiory biblioteczne | 181 869,17 | 2. Pozostałe środki trwałe | 2 864 624,56 | 3. Wartości niematerialne i prawne | 206 450,81 |
| 1. Zbiory biblioteczne             | 181 869,17                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |            |                            |              |                                    |            |
| 2. Pozostałe środki trwałe         | 2 864 624,56                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |            |                            |              |                                    |            |
| 3. Wartości niematerialne i prawne | 206 450,81                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |            |                            |              |                                    |            |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego  
w Głogowie

*Patrycja Najduk*

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego  
w Głogowie

*mgr inż. Piotr Rossa*

**ZESPÓŁ SZKÓŁ***im. Jana Wyżykowskiego*

ul. Wita Stwosza 3a

67-200 Głogów, tel. 76-833-20-48

NIP 693-10-14-125, Reg.000027335

Załącznik do bilansu 2023

**Tabela nr 7 - Odpisy aktualizujące należności**

| L.<br>p. | Grupa należności (wg<br>pozycji<br>wyszczególnionych w<br>bilansie) objęta odpisem<br>aktualizującym | Odpisy aktualizujące należności     |             |               |             |                                                   |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------------------------------------|
|          |                                                                                                      | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(3+4-5-6) |
| 1.       | 2.                                                                                                   | 3.                                  | 4.          | 5.            | 6.          | 7.                                                |
|          |                                                                                                      |                                     |             |               |             |                                                   |
|          |                                                                                                      |                                     |             |               |             |                                                   |
|          |                                                                                                      |                                     |             |               |             |                                                   |
|          |                                                                                                      |                                     |             |               |             |                                                   |
| Razem    |                                                                                                      | 0                                   | 0           | 0             | 0           | 0                                                 |

Głogów, 25.03.2024

**GLÓWNY KSIĘGOWY**Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego  
w Głogowie*Patrycja Najduk*  
**Patrycja Najduk****DYREKTOR**Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego  
w Głogowie*Piotr Rossa*  
**mgr inż. Piotr Rossa**



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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie                                                            | Umorzenie- stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia                                  |              |                  |                              | Zmniejszenia                 |                                     |                          |                   |                                  | Wartość końcowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                             |                                                    | umorzenie/amortyzacja za okres sprawozdawczy | aktualizacja | Inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4+5+6+7) | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | przenieszenie wewnętrzna | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (9+10+11+12) |                                                                  |
| 1   | 2                                                                           | 3                                                  | 4                                            | 5            | 6                | 8                            | 9                            | 10                                  | 11                       | 13                | 14                               | 15                                                               |
| I   | niematerialne i prawne (1.1+1.2)                                            | 0,00                                               | 0,00                                         | 0,00         | 0,00             | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                                | 0,00                     | 0,00              | 0,00                             | 0,00                                                             |
| 1.1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego           |                                                    |                                              |              |                  | 0,00                         |                              |                                     |                          |                   | 0,00                             | 0,00                                                             |
| 1.2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                   |                                                    |                                              |              |                  | 0,00                         |                              |                                     |                          |                   | 0,00                             | 0,00                                                             |
| II  | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)                                        | 2 171 253,04                                       | 128 748,72                                   | 0,00         | 0,00             | 128 748,72                   | 0,00                         | 0,00                                | 0,00                     | 0,00              | 0,00                             | 2 300 001,76                                                     |
| 2   | Razem środki trwałe(2.1+2.2+2.3+2.4)                                        | 2 171 253,04                                       | 128 748,72                                   | 0,00         | 0,00             | 128 748,72                   | 0,00                         | 0,00                                | 0,00                     | 0,00              | 0,00                             | 2 300 001,76                                                     |
| 2.1 | Grunty, w tym:                                                              |                                                    |                                              |              |                  | 0,00                         |                              |                                     |                          |                   | 0,00                             | 0,00                                                             |
|     | Samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                    |                                              |              |                  | 0,00                         |                              |                                     |                          |                   | 0,00                             | 0,00                                                             |
| 2.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej                                | 1 918 302,09                                       | 128 555,22                                   |              |                  | 128 555,22                   |                              |                                     |                          |                   | 0,00                             | 2 046 857,31                                                     |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                                             | 252 950,95                                         | 193,50                                       |              |                  | 193,50                       |                              |                                     |                          |                   | 0,00                             | 253 144,45                                                       |
| 2.4 | Środki transportu                                                           |                                                    |                                              |              |                  | 0,00                         |                              |                                     |                          |                   | 0,00                             | 0,00                                                             |
| 2.5 | Inne środki trwałe ( tym pozostałe środki trwałe)                           |                                                    |                                              |              |                  | 0,00                         |                              |                                     |                          |                   | 0,00                             | 0,00                                                             |
| 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                                                             |

Głogów, 25.03.2024

**GŁÓWNY SPORZĄDZĄCY**  
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego w Głogowie  
*Patrycja Najduk*

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego w Głogowie  
*mgr inż. Piotr Rossa*

Zatwierdził:

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

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                | Wartość Początkowa -<br>stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawczego | Zwiększenia |                               |              |                  |                                 | Zmniejszenia |            |                               |              |                      | Wartość końcowa -<br>stan na koniec okresu<br>sprawozdawczego<br>(3+8-14) |                                           |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------|--------------|------------|-------------------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|     |                                                                                                                 |                                                                       | nabycie     | przenieszczenie<br>wewnętrzna | aktualizacje | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem<br>(4+5+6+7) | zbycie       | likwidacja | przenieszczenie<br>wewnętrzna | aktualizacja | inne<br>zmniejszenia |                                                                           | zmniejszenia<br>ogółem<br>(9+10+11+12+13) |
| I   | 2                                                                                                               | 3                                                                     | 4           | 5                             | 6            | 7                | 8                               | 9            | 10         | 11                            | 12           | 13                   | 14                                                                        | 15                                        |
| I   | Razem wartości niematerialne i<br>prawne (1.1+1.2)                                                              | 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                                      |
| 1.1 | Licencje i prawa autorskie dotyczące<br>oprogramowania komputerowego                                            |                                                                       |             |                               |              |                  | 0,00                            |              |            |                               |              |                      | 0,00                                                                      | 0,00                                      |
| 1.2 | Pozostałe wartości niematerialne i<br>prawne                                                                    |                                                                       |             |                               |              |                  | 0,00                            |              |            |                               |              |                      | 0,00                                                                      | 0,00                                      |
| II  | Razem rzeczowe aktywa trwałe<br>(2+3+4)                                                                         | 5 473 289,39                                                          | 0,00        | 0,00                          | 0,00         | 40 270,20        | 40 270,20                       | 0,00         | 0,00       | 0,00                          | 0,00         | 0,00                 | 0,00                                                                      | 5 513 559,59                              |
| 2   | Razem środki<br>trwałe(2.1+2.2+2.3+2.4)                                                                         | 5 473 289,39                                                          | 0,00        | 0,00                          | 0,00         | 40 270,20        | 40 270,20                       | 0,00         | 0,00       | 0,00                          | 0,00         | 0,00                 | 0,00                                                                      | 5 513 559,59                              |
| 2.1 | Grunty, w tym:                                                                                                  | 0,00                                                                  | 0,00        | 0,00                          | 0,00         | 0,00             | 0,00                            |              |            |                               |              |                      |                                                                           | 0,00                                      |
|     | Grunty stanowiące własność<br>samorządu terytorialnego przekazane<br>w użytkowanie wieczyste innym<br>podmiotom |                                                                       |             |                               |              |                  | 0,00                            |              |            |                               |              |                      |                                                                           | 0,00                                      |
| 2.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii<br>lądowej                                                                 | 5 218 005,70                                                          |             |                               |              | 40 270,20        | 40 270,20                       |              |            |                               |              |                      |                                                                           | 5 258 275,90                              |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                 | 255 283,69                                                            |             |                               |              |                  | 0,00                            |              |            |                               |              |                      | 0,00                                                                      | 255 283,69                                |
| 2.4 | Środki transportu                                                                                               |                                                                       |             |                               |              |                  |                                 |              |            |                               |              |                      |                                                                           |                                           |
| 2.5 | Inne środki trwałe ( w tym pozostałe<br>środki trwałe)                                                          |                                                                       |             |                               |              |                  | 0,00                            |              |            |                               |              |                      |                                                                           | 0,00                                      |
| 3   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                            |                                                                       |             |                               |              |                  | 0,00                            |              |            |                               |              |                      |                                                                           | 0,00                                      |
| 4   | Zaliczki na środki trwałe w budowie<br>(inwestycje)                                                             |                                                                       |             |                               |              |                  | 0,00                            |              |            |                               |              |                      |                                                                           | 0,00                                      |

Głogów, 25.03.2024

**GLÓWNY SPRAWODZICZNY**  
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego  
w Głogowie  
*Patrycja Najduch*

Zatwierdził : **DYREKTOR**  
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego  
w Głogowie  
*mgr inż. Piotr Rossa*

**Tabela nr 15** - Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp.   | Rodzaj świadczenia pracowniczego      | Kwota wypłaconego świadczenia |
|-------|---------------------------------------|-------------------------------|
| 1     | Nagrody jubileuszowe                  | 135 218,30                    |
| 2     | Ekwiwalent za urlop                   | 5 655,16                      |
| 3     | Odprawy emerytalne                    | 40 911,57                     |
| 4     | Odprawy rentowe                       | 0,00                          |
| 5     | Inne świadczenia (odprawy pośmiertne) | 0,00                          |
| razem |                                       | 181 785,03                    |

Głogów 25.03.2024

Sporządził:

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego  
w Głogowie  
*Patrycja Najduk*

Zatwierdził:

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego  
w Głogowie  
*Piotr Rossa*  
mgr inż. Piotr Rossa



**Załącznik do Bilansu Zamknięcia na dzień 31.12.2023 r.**

Termin i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji  
 stanu aktywów i pasywów na dzień 31.12.2023 r.

| Lp. | Symbol konta | Nazwa konta bilansowego                                                                                 | Stan konta   |              | Wycena na dzień bilansowy                                                                                                        | Termin i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji |                           |                                    |
|-----|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
|     |              |                                                                                                         | Wn           | Ma           |                                                                                                                                  | A - spis z natury                              | B - pisemne potwierdzenie | C - porównanie stanu ewidencyjnego |
| 1   | 011          | Środki trwałe                                                                                           | 5 513 559,59 |              | według cen nabycia, wartość początkowa pomniejszona o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości |                                                |                           | C                                  |
| 2   | 013          | Pozostałe środki trwałe                                                                                 | 2 864 624,56 |              | według cen nabycia, wartość początkowa pomniejszona o odpisy umorzeniowe                                                         |                                                |                           | C                                  |
| 3   | 014          | Zbiory biblioteczne                                                                                     | 181 869,17   |              | według cen nabycia, wartość początkowa pomniejszona o odpisy umorzeniowe                                                         |                                                |                           | C                                  |
| 4   | 020          | Wartości niematerialne i prawne                                                                         | 206 450,81   |              | według cen nabycia, wartość początkowa pomniejszona o odpisy umorzeniowe                                                         |                                                |                           | C                                  |
| 5   | 071          | Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych                                     |              | 2 300 001,76 | wartość umorzenia                                                                                                                |                                                |                           | C                                  |
| 6   | 072          | Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych |              | 3 252 944,54 | wartość umorzenia                                                                                                                |                                                |                           | C                                  |
| 7   | 080          | Inwestycje (środki trwałe w budowie)                                                                    |              |              | według wartości nominalnej                                                                                                       |                                                |                           | C                                  |
| 8   | 101          | Kasa                                                                                                    |              |              | według wartości nominalnej                                                                                                       | A                                              |                           | C                                  |
| 9   | 130-0001     | Rachunek dochodów jednostki                                                                             |              |              | według wartości nominalnej                                                                                                       |                                                | B                         | C                                  |
| 10  | 130-0002     | Rachunek bieżący wydatków projektu ERASMUS+                                                             |              |              | według wartości nominalnej                                                                                                       |                                                | B                         | C                                  |
| 11  | 132          | Rachunek dochodów jednostek budżetowych                                                                 |              |              | według wartości nominalnej                                                                                                       |                                                | B                         | C                                  |
| 12  | 135          | Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia                                                     | 36 153,17    |              | według wartości nominalnej                                                                                                       |                                                | B                         | C                                  |
| 13  | 139          | Inne rachunki bankowe                                                                                   | 3 558,68     |              | według wartości nominalnej                                                                                                       |                                                | B                         | C                                  |
| 14  | 141          | Środki pieniężne w drodze                                                                               |              |              | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu                                                                               |                                                |                           | C                                  |



|    |     |                                            |            |            |                                                    |  |   |   |
|----|-----|--------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------------------|--|---|---|
| 15 | 201 | Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami      |            | 1 919,71   | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  | B | C |
| 16 | 221 | Należności z tytułu dochodów budżetowych   |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 17 | 222 | Rozliczenie dochodów budżetowych           |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 18 | 223 | Rozliczenie wydatków budżetowych           |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 19 | 225 | Rozrachunki z budżetami                    |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 20 | 229 | Pozostałe rozrachunki publicznoprawne      |            | 283 671,43 | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 21 | 231 | Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń           |            | 471 875,27 | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 22 | 234 | Pozostałe rozrachunki z pracownikami       | 192 599,00 |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  | B | C |
| 23 | 240 | Pozostałe rozrachunki                      |            | 5 329,07   | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 24 | 245 | Wpływy do wyjaśnienia                      |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 25 | 290 | Odpisy aktualizujące należności            |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 26 | 400 | Amortyzacja                                |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 27 | 401 | Zużycie materiałów i energii               |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 28 | 402 | Usługi obce                                |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 29 | 403 | Podatki i opłaty                           |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 30 | 404 | Wynagrodzenia                              |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 31 | 405 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |
| 32 | 409 | Pozostałe koszty rodzajowe                 |            |            | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |   | C |

|    |     |                                                                                                 |  |                      |                      |                                                    |  |  |   |
|----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------------------------------------|--|--|---|
| 33 | 720 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                         |  |                      |                      | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |  | C |
| 34 | 750 | Przychody finansowe                                                                             |  |                      |                      | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |  | C |
| 35 | 751 | Koszty finansowe                                                                                |  |                      |                      | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |  | C |
| 36 | 760 | Pozostałe przychody operacyjne                                                                  |  |                      |                      | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |  | C |
| 37 | 761 | Pozostałe koszty operacyjne                                                                     |  |                      |                      | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |  | C |
| 38 | 800 | Fundusz jednostki                                                                               |  |                      | 11 382 349,50        | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |  | C |
| 39 | 810 | Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środki z budżetu na inwestycje |  |                      |                      | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |  | C |
| 40 | 851 | Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                                          |  |                      | 228 752,17           | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |  | C |
| 41 | 860 | Wynik finansowy                                                                                 |  | 8 928 028,47         |                      | według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu |  |  | C |
|    |     | <b>Razem</b>                                                                                    |  | <b>17 926 843,45</b> | <b>17 926 843,45</b> |                                                    |  |  |   |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego  
w Głogowie  
*[Podpis]*  
**Patrycja Majduł**  
(główny księgowy)

**DYREKTOR**  
Zespołu Szkół im. J. Wyżykowskiego  
w Głogowie  
*[Podpis]*  
**mgr inż. Piotr Rossa**  
(kierownik jednostki)

25.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)