

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|---|
| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Szkoła Podstawowa im. R. W. Berwińskiego w Zaniemyślu |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Poznańska 28, 63-020 Zaniemyśl |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Poznańska 28, 63-020 Zaniemyśl |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | szkoła podstawowa |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2023 do 31.12.2023 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Kosztami związanymi z zakupem materiałów i usług obciąża się właściwe rodzajowo koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały one poniesione. Prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</i> 2. <i>Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku zgodnie z datą wystawienia dokumentu.</i> 3. <i>Nie prowadzi się magazynu materiałów poza art. spożywczyymi. Materiały biurowe są odpisywane w koszty w dacie zakupu i wydawane do zużycia. Ww. składniki rzeczowych aktywów obrotowych są kupowane na bieżąco do zużycia i nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy. Na koncie 310 prowadzi się ewidencję artykułów żywnościowych w stołówce szkolnej – przyjęcie następuje na podstawie faktur dokumentujących zakup, zmniejszenie na podstawie miesięcznych rozliczeń sporządzanych przez intendentkę</i> 4. <i>Ewidencję kosztów prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”</i> 5. <i>Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</i> <ol style="list-style-type: none"> <i>a/ w przypadku zakupu – według ceny nabycia,</i> <i>b/w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,</i> <i>c/ w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinventaryzowania,</i> <i>d/ w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu,</i> <i>e/ w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,</i> <i>f/ wartość mienia przyjętego po zlikwidowanej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanej jednostki</i> 6. <i>Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia,</i> |

otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez której komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.

7. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Z tym jednak zastrzeżenie, że jeżeli ulepszenie to polega na instalacji części składowej o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000 zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie zwiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane.
8. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W przypadku przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej w trakcie roku, umorzenie następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do ewidencji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie niezależnie od wartości umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, meble i dywany. Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie nie niższym niż 500,00 zł (okres używania powyżej roku)
9. Zbiory biblioteczne i pozostałe środki trwałe stosownie do metody ich nabycia wycenia się:
 - w cenie nabycia – w przypadku kupna,
 - przez komisyjne określenie wartości lub w wartości wykazanej w protokole przekazania – w przypadku otrzymania w drodze darowizny
10. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł wynosi 24 miesiące.
11. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
12. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 10.000 zł
13. Inwestycje (środki trwałe w budowie) – wycenia się w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
14. Wycena rzeczowych środków obrotowych: surowce tj. art. spożywcze przeznaczone do przygotowania posiłków wycenia się w cenie nabycia, dla tych składników prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową a ich rozchód i stany ustala się na podstawie comiesięcznych rozliczeń intendentki i rocznej inwentaryzacji.
15. Pozostałe aktywa trwałe w jednostce nie występują.
16. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy. Odpisów dokonuje się wg następujących założeń:
 - a) zgodnie z okresem zalegania z płatnością:
 - do 3 m-cy – bez odpisu aktualizującego,
 - od 4 do 6 m-cy – odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności,
 - powyżej 6 m-cy – odpis aktualizujący w wysokości 100 % należności (odpis dotyczy należności wraz z odsetkami)
 - b) sprawy przekazane na drogę sądową oraz od podmiotów dla których ogłoszono upadłość – odpis aktualizujący w wysokości 100 % należności.
17. Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego. Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.
18. W jednostce nie występują należności i zobowiązania w walucie obcej.
19. W jednostce nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów, nie tworzy się rezerw na przyszłe zobowiązania.
20. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.

| | |
|------------|---|
| | |
| 5. | inne informacje |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | wg tabeli nr II.1.1.1 wg tabeli nr II.1.1.2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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 |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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) |
| | <i>Wg tabeli II.1.7</i> |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 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 |

| | |
|-------|---|
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| c) | powyżej 5 lat |
| | Nie dotyczy |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | Nie dotyczy |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie dotyczy |
| 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 |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Wg tabeli nr II.1.15 |
| 1.16. | inne informacje |
| | <i>Kwota z poz.B.II.4 Bilansu – Pozostałe należności w wysokości 106 500,39 zawiera:</i> - <i>należności z tytułu pożyczek ZFM pracowników czynnych i emerytowanych – 102 759,31</i> - <i>należności z tytułu opłat za obiady w stołówce szkolnej wraz z odsetkami – 3 281,78 pomniejszone o odpisy aktualizujące należności -848,66</i> - <i>należności z tytułu kary umownej wraz z odsetkami –6 158,97 pomniejszone o odpisy aktualizujące należności – 6 158,97</i> - <i>należności z tytułu wynajmu sali gimnastycznej z odsetkami – 964,41</i> - <i>należność z tytułu opłat i odsetek za nieterminowe wpłaty czynszu za mieszkanie – 4,55</i> - <i>nadpłacone składki PZU – 339,00</i> |
| 2. | |

| | |
|------|--|
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Nie dotyczy |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | Nie dotyczy |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | <i>Nie dotyczy</i> |
| 2.4. | informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | Nie dotyczy |
| 2.5. | inne informacje |
| | <i>Kwota z poz. A.VI RZiS - Przychody z tytułu dochodów budżetowych w wysokości 282 047,83 zawiera: - przychody za duplikaty świadectw – 26,00 - przychody za duplikaty legitymacji – 90,00 - przychody z tyt. czynszów za mieszkania i pomieszczenia szkoły – 34.681,60 - przychody z tyt. sprzedaży obiadów w stołówce szkolnej – 247.250,23</i> |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Anna Szybińska
Data: 2024.05.27 09:38:07
CET

.....
(główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Edyta Jankowska
Data: 2024.05.27 13:23:11 CET

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela II.1.1.1

| Wyszczególnienie | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem |
|---|---|---|--------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 60 031,89 zł | - zł | 60 031,89 zł |
| <i>Zwiększenia, w tym:</i> | - zł | - zł | - zł |
| nabycie | - zł | - zł | - zł |
| przemieszczenie wewnętrzne | - zł | - zł | - zł |
| <i>Zmniejszenia, w tym:</i> | - zł | - zł | - zł |
| sprzedaż | - zł | - zł | - zł |
| likwidacja | - zł | - zł | - zł |
| przemieszczenie wewnętrzne | - zł | - zł | - zł |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 60 031,89 zł | - zł | 60 031,89 zł |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | 60 031,89 zł | - zł | 60 031,89 zł |
| <i>Zwiększenia, w tym:</i> | - zł | - zł | - zł |
| amortyzacja | - zł | - zł | - zł |
| przemieszczenia wewnętrzne | - zł | - zł | - zł |
| <i>Zmniejszenia, w tym:</i> | - zł | - zł | - zł |
| sprzedaż | - zł | - zł | - zł |
| likwidacja | - zł | - zł | - zł |
| przemieszczenie wewnętrzne | - zł | - zł | - zł |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | 60 031,89 zł | - zł | 60 031,89 zł |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | - zł | - zł | - zł |
| <i>Zwiększenia</i> | - zł | - zł | - zł |
| <i>Zmniejszenia, w tym:</i> | - zł | - zł | - zł |
| wykorzystanie | - zł | - zł | - zł |
| korekta odpisu | - zł | - zł | - zł |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego | - zł | - zł | - zł |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | - zł | - zł | - zł |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | - zł | - zł | - zł |

Tabela II.1.1.2

| Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | Razem |
|---|---|---|---------------------------------|-------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego | 318 380,94 zł | 2 951 303,24 zł | 39 283,54 zł | - zł | 1 459 590,66 zł | - zł | 4 768 558,38 zł |
| <i>Zwiększenia, w tym:</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>62 593,66 zł</i> | <i>- zł</i> | <i>62 593,66 zł</i> |
| nabycie | - zł | - zł | - zł | - zł | 62 593,66 zł | - zł | 62 593,66 zł |
| przemieszczenie wewnętrzne | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Zmniejszenia, w tym:</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>33 214,89 zł</i> | <i>- zł</i> | <i>33 214,89 zł</i> |
| sprzedaż | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| likwidacja | - zł | - zł | - zł | - zł | 33 214,89 zł | - zł | 33 214,89 zł |
| przemieszczenie wewnętrzne | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Wartość brutto na koniec roku obrotowego | 318 380,94 zł | 2 951 303,24 zł | 39 283,54 zł | - zł | 1 488 969,43 zł | - zł | 4 797 937,15 zł |
| Umorzenie na początek roku obrotowego | - zł | 1 672 314,38 zł | 34 679,48 zł | - zł | 1 459 590,66 zł | - zł | 3 166 584,52 zł |
| <i>Zwiększenia, w tym:</i> | <i>- zł</i> | <i>73 782,60 zł</i> | <i>2 511,33 zł</i> | <i>- zł</i> | <i>62 593,66 zł</i> | <i>- zł</i> | <i>138 887,59 zł</i> |
| amortyzacja | - zł | 73 782,60 zł | 2 511,33 zł | - zł | - zł | - zł | 76 293,93 zł |
| przemieszczenia wewnętrzne | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Zmniejszenia, w tym:</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>33 214,89 zł</i> | <i>- zł</i> | <i>33 214,89 zł</i> |
| sprzedaż | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| likwidacja | - zł | - zł | - zł | - zł | 33 214,89 zł | - zł | 33 214,89 zł |
| przemieszczenie wewnętrzne | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego | - zł | 1 746 096,98 zł | 37 190,81 zł | - zł | 1 488 969,43 zł | - zł | 3 272 257,22 zł |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Zwiększenia</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> |
| <i>Zmniejszenia, w tym:</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> | <i>- zł</i> |
| wykorzystanie | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| korekta odpisu | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Wartość netto na początek roku obrotowego | 318 380,94 zł | 1 278 988,86 zł | 4 604,06 zł | - zł | - zł | - zł | 1 601 973,86 zł |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego | 318 380,94 zł | 1 205 206,26 zł | 2 092,73 zł | - zł | - zł | - zł | 1 525 679,93 zł |

Tabela II.1.2

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego) | Aktualna wartość rynkowa |
|-----|------------------|--|-----------------------------|
| | 0 | - zł | - zł |
| | 0 | - zł | - zł |
| | 0 | - zł | - zł |
| | 0 | - zł | - zł |
| | 0 | - zł | - zł |
| | 0 | - zł | - zł |
| | 0 | - zł | - zł |
| | 0 | - zł | - zł |
| | 0 | - zł | - zł |

Tabela II.1.3

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|--|-----------------------------------|--------------|--------------------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Wartości niematerialne i prawne | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Środki trwałe | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Środki trwałe w budowie | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Długoterminowe aktywa finansowe, w tym: | - zł | - zł | - zł | - zł |
| akcje i udziały | - zł | - zł | - zł | - zł |
| .... | - zł | - zł | - zł | - zł |

Tabela II.1.4

| Wyszczególnienie | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------------------|-----------------------------------|
| Powierzchnia (m ²) | - zł |
| Wartość (w zł) | - zł |

Tabela II.1.5

| Treść | Wartość | | | |
|--|--|---------------------|--------------|---------------------------------------|
| | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
| | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| <i>Grunty, w tym:</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| z tytułu umów dzierżawy | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| z tytułu umów leasingu | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| z tytułu umów leasingu | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Środki transportu, w tym:</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| z tytułu umów leasingu | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Inne środki trwałe, w tym:</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| z tytułu umów leasingu | - zł | - zł | - zł | - zł |
| RAZEM | - zł | - zł | - zł | - zł |

Tabela II.1.6

| Treść | Stan na ostatni dzień roku obrotowego | |
|----------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| | Łączna liczba | Wartość bilansowa |
| Akcje | - zł | - zł |
| Udziały | - zł | - zł |
| Dłużne papiery wartościowe | - zł | - zł |
| Inne papiery wartościowe | - zł | - zł |
| RAZEM | - zł | - zł |

Tabela II.1.7

| Wyszczególnienie | Odpisy aktualizujące wartość należności | |
|----------------------------------|---|-------------------|
| | długoterminowych | krótkoterminowych |
| Stan na początek roku obrotowego | - zł | 7 231,96 zł |
| Zwiększenia | - zł | 7 007,63 zł |
| Wykorzystanie | - zł | - zł |
| Rozwiązanie | - zł | 7 231,96 zł |
| Stan na koniec roku obrotowego | - zł | 7 007,63 zł |

Tabela II.1.8

| Tytuł utworzenia rezerwy | Stan na ostatni dzień roku poprzedzający rok obrotowy | Utworzone | Wykorzystane | Rozwiązane | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|---|---|-----------|--------------|------------|---------------------------------------|
| <i>Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie</i> | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Rezerwa na grunty zajęte pod drogi - specustawa</i> | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| ..... | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |

Tabela II.1.9

| Treść | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | | | |
|--|---|------------------------|---------------|-------|
| | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | RAZEM |
| <i>Kredyty i pożyczki</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Emisja obligacji</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Inne zobowiązania finansowe</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| <i>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</i> | - zł | - zł | - zł | - zł |
| RAZEM | - zł | - zł | - zł | - zł |

Tabela II.1.10

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego |
|---|---|
| <i>Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy</i> | - zł |
| <i>Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny</i> | - zł |

Tabela II.1.11

| Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Rodzaj zabezpieczenia |
|--|--------------------|----------------------|-----------------------|
| ..... | - zł | - zł | hipoteki |
| ..... | - zł | - zł | zastaw |
| ..... | - zł | - zł | |
| RAZEM | - zł | - zł | |

Tabela II.1.12

| Zobowiązania warunkowe | Stan na ostatni dzień roku poprzedzający rok obrotowy | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|------------------------|---|---------------------------------------|
| Gwarancje i poręczenia | - zł | - zł |
| Kaucje i wadia | - zł | - zł |
| ..... | - zł | - zł |
| RAZEM | - zł | - zł |

Tabela II.1.13

| Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|---|--|---------------------------------------|
| <i>Ubezpieczenia majątkowe</i> | - zł | - zł |
| ..... | - zł | - zł |
| RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe | - zł | - zł |
| ..... | - zł | - zł |
| RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe | - zł | - zł |

Tabela II.1.14

| Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|--|--|---|
| ..... | - zł | - zł |
| ..... | - zł | - zł |
| RAZEM | - zł | - zł |

Tabela II.1.15

| Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | |
|--|---------------|
| Nagrody jubileuszowe | 72 463,33 zł |
| Odprawy emerytalne i rentowe | 35 604,00 zł |
| Świadczenia urlopowe | - zł |
| Inne świadczenia pracownicze | 248 396,60 zł |

Tabela II.2.2

| Wyszczególnienie | Kwota w roku obrotowym |
|---|------------------------|
| <i>Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:</i> | - zł |
| odsetki | - zł |
| różnice kursowe | - zł |
| ..... | - zł |
| RAZEM | - zł |

Tabela II.2.3

| Wyszczególnienie | W roku poprzedzającym rok obrotowy | W roku obrotowym |
|---|------------------------------------|------------------|
| Przychody występujące incydentalnie, w tym: | - zł | - zł |
| <i>losowe - pożar - odszkodowania</i> | - zł | - zł |
| <i>pozostałe - darowizna (spadek)</i> | - zł | - zł |
| Koszty występujące incydentalnie, w tym: | - zł | - zł |
| <i>losowe - pożar - wartość strat</i> | - zł | - zł |
| <i>losowe - zalanie - wartość strat</i> | - zł | - zł |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Anna Szymonowicz
Data: 2024.03.27 09:39:39 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Edyta Jankowska
Data: 2024.03.27 13:22:06 CET

3.6. Nieodpłatnie przekazane/otrzymane środki trwałe w budowie

| Pozycja ZZF | Nazwa jednostki: | | | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | Kwota | Kwota | Kwota | Kwota | Kwota | Kwota | Kwota | Kwota | Kwota |
| 1.1.6 | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1.1.6 | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| razem 1.1.6 | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1.2.6 | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| 1.2.6 | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| razem 1.2.6 | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |

3.7. Ujęty w informacji dodatkowej koszt otrzymanych nieodpłatnie od jednostek w roku obrotowym środków trwałych w budowie

| Wyszczególnienie | Nazwa jednostki: | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|---------|-----------------|--|---------|-----------------|--|---------|-----------------|--|---------|-----------------|
| | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym: | | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym: | | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym: | | Koszty wytworzenia a środków trwałych ogółem | w tym: | |
| | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| Środki trwałe w budowie, w tym: | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Oddane do użytku w roku obrotowym | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |

3.8. Ujęty w informacji dodatkowej koszt przekazanych nieodpłatnie jednostkom w roku obrotowym środków trwałych w budowie

| Wyszczególnienie | Nazwa jednostki: | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|---------|-----------------|--|---------|-----------------|--|---------|-----------------|--|---------|-----------------|
| | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym: | | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym: | | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym: | | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym: | |
| | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| Środki trwałe w budowie, w tym: | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |
| Oddane do użytku w roku obrotowym | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł | - zł |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Anna Szymkowiak
Data: 2024.03.27 09:42:04 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Edyta Jankowiak
Data: 2024.03.27 13:20:49 CET

