


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Miasto Gliwice ul. Zwycięstwa 21 44-100 Gliwice Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 240419813		 6AC30E1228E216C7

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

Nazwa jednostki:
Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14

Siedziba jednostki:
Gliwice 44-119, ul. Przedwiośnie 2

Adres jednostki:
Gliwice 44-119, ul. Przedwiośnie 2; Jedności 35; Żeromskiego 26

podstawowy przedmiot działalności

szkoły podstawowe, licea; wychowanie przedszkolne

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - wspólnych dla miasta Gliwice:

1. Miasto Gliwice zarządzeniem organizacyjnym nr 132/16 przyjęło od 01.01.2017 r. wspólne - dla jednostek objętych centralizacją podatku VAT - zasady dotyczące ewidencji księgowej, rozliczania podatku VAT oraz ustalenia wysokości przewspółczynnika oraz współczynnika dla Urzędu Miejskiego w Gliwicach oraz miejskich jednostek organizacyjnych.

Ponadto, przyjęto zasadę, że zapłata podatku VAT stanowi dla jednostek wydatek, natomiast zwrot podatku z Urzędu Skarbowego ewidencjonowany jest jako dochód budżetowy.

2. Majątek trwały ewidencjonowany jest w księgach inwentarzowych jednostki organizacyjnej miasta, która zarządza i/lub użytkuje określony składnik majątku.

3. W księgach prowadzonych przez Urząd ewidencjonuje się:

- 1) majątek stanowiący własność miasta Gliwice, nad którym kontrolę sprawuje jeden z wydziałów Urzędu,
- 2) majątek stanowiący własność Skarbu Państwa kontrolowany przez Prezydenta Miasta jako reprezentanta Skarbu Państwa w ramach wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej,
- 3) majątek Skarbu Państwa użytkowany w całości przez miasto (za wyjątkiem obiektów oddanych do zarządzania miejskiej jednostce organizacyjnej),

4) majątek obcy użytkowany przez wydziały Urzędu,

5) majątek stanowiący własność miasta lub Skarbu Państwa - grunty, dla których występuje więcej niż jeden zarządzający, tj. części działki posiadają odrębnych zarządców (nie dotyczy to sytuacji gdy grunt jest przedmiotem trwałego zarządu jednostki organizacyjnej) - wówczas ewidencjonowany jest proporcjonalnie w tych jednostkach.

W księgach prowadzonych w pozostałych jednostkach organizacyjnych ewidencjonuje się:

1) majątek stanowiący własność miasta Gliwice:

- grup 0, 1 i 2 według Klasyfikacji Środków Trwałych (KŚT), przekazany w trwały zarząd jednostki organizacyjnej, a także majątek, nad którym jednostka sprawuje kontrolę w związku z wykonywaniem przez nią jej zadań statutowych,

- pozostałych grup KŚT - nad którym jednostka sprawuje kontrolę,

2) majątek Skarbu Państwa użytkowany w całości przez miasto, zarządzany przez jednostkę,

3) majątek obcy użytkowany przez miejską jednostkę organizacyjną.

Drogi krajowe i wojewódzkie ewidencjonowane są pozabilansowo, przez jednostkę właściwą do zarządzania drogami na terenie miasta, a nakłady inwestycyjne poniesione na te obiekty jednostka, która je poniosła ewidencjonuje bilansowo, jako inwestycje w obcym środku trwałym.

Jednostka wprowadzająca do ewidencji nieruchomości otrzymaną w trwały zarząd, za wartość początkową środka trwałego przyjmuje

wartość określoną

w dokumentach przekazania (PT). Operat szacunkowy, wykonywany na potrzeby ustanowienia trwałego zarządu, nie stanowi podstawy do zmiany wartości środka trwałego, którego dotyczy.

Zespoły komputerowe, meble i dywany oraz składniki majątku zakwalifikowane do grup 0,1 i 2 według KŚT zalicza się do środków trwałych ewidencjonowanych na koncie '011 - środki trwałe' niezależnie od kwoty stanowiącej wartość początkową. Dla tych środków (z wyłączeniem dóbr kultury i gruntów) umorzenie rozłożone jest w czasie. Do środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 011 - środki trwałe, innych niż wymienione w zdaniu poprzedzającym, zalicza się składniki majątku o jednostkowej wartości początkowej większej lub równej 500,00 zł z wyłączeniem inwentarza żywego, który ewidencjonuje się na koncie 011- Środki trwałe, jeżeli jego

jednostkowa wartość początkowa jest większa lub równa 2 500,00 zł.

Do pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie 013 - Pozostałe środki trwałe, dla których umorzenie dokonywane jest

jednorazowo, zalicza się składniki majątku o jednostkowej wartości początkowej mniejszej niż 500,00 zł.

Wartości niematerialne i prawne umarza się w czasie niezależnie od kwoty stanowiącej jednostkową wartość początkową.

Odpisów umorzeniowych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie „071-umorzenie środki trwałe” dokonuje się przy

zastosowaniu stawek amortyzacyjnych podanych w wykazie zawartym w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób

prawnych.

Odpisów umorzeniowych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawki 50% w skali roku.

Jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i

umundurowanie, inwentarz żywy o jednostkowej wartości początkowej mniejszej niż 2 500,00 zł oraz składniki majątku zaklasyfikowane do pozostałych środków trwałych ewidencjonowanych na koncie „013- Pozostałe środki trwałe” o wartości mniejszej niż 500,00 zł (inne niż zespoły komputerowe, meble, dywany i środki trwałe należące do grup 0,1 i 2 w KŚT).

Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych podlegają:

1) jednorazowemu umorzeniu, jeśli ich jednostkowa wartość początkowa jest mniejsza niż 500,00 zł.

2) umorzeniu w czasie (przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych podanych w wykazie stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku do ustawy

o podatku dochodowym od osób prawnych) jeśli ich jednostkowa wartość początkowa jest większa lub równa 500,00 zł, i niezależnie od kwoty stanowiącej jednostkową wartość początkową w przypadku zakupu zespołów komputerowych oraz mebli i dywanów.

Wartość początkową składników majątku takich jak zespoły komputerowe, meble, dywany, środki trwałe klasyfikowane w grupach 0,1 i 2 według KŚT, środki trwałe o jednostkowej wartości początkowej większej lub równej 500,00 zł oraz środki dydaktyczne, które podlegają umorzeniu w czasie - powiększają koszty ich ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji:

1) niezależnie od wartości ulepszenia w danym roku bilansowym dla zespołów komputerowych, mebli, dywanów i środków trwałych z grup 0,1 i 2 KŚT,

2) gdy wartość ulepszenia w danym roku bilansowym jest większa lub równa 500,00 zł dla pozostałych składników majątku podlegających umorzeniu

w czasie (z wyłączeniem wartości niematerialnych i prawnych).

Drobne przedmioty, takie jak talerze, filiżanki, sztuczce, kosze na śmieci, doniczki, tablice korkowe, proste kalkulatory, wiertła są w chwili wydania do użytkowania traktowane jak materiały eksploatacyjne (biurowe) i nie podlegają ewidencji.

4. Z uwagi na wykazywanie w księgach rachunkowych części gruntów i budynków w wartościach historycznych, znacznie niższych niż aktualne wartości rynkowe, co wynika z:

- faktu wprowadzenia do ewidencji wielu składników majątku w wartościach początkowych określonych w decyzjach komunalizacyjnych z lat

90-tych, przy jednoczesnym określaniu wartości tych składników w wartościach rynkowych w przypadkach, w których w decyzjach tych nie było wskazanej wartości,

- faktu przeprowadzenia ostatniej aktualizacji wyceny środków trwałych, o której mowa w art. 31 ust. 1 ustawy o rachunkowości, w roku 1995,

- zmieniających się wartości rynkowych gruntów i budynków co skutkuje:

- brakiem spełnienia wymogu rzetelności dla ksiąg rachunkowych w tym zakresie,
- zniekształceniem informacji o aktywach jednostki, w tym dla celów zaciągania kredytów

w celu rzetelnej i jasnej prezentacji sytuacji majątkowej oraz wyniku finansowego, na podstawie art. 4 ust. 1b ustawy o rachunkowości dokonuje się aktualizacji wyceny środków trwałych ewidencjonowanych w grupie 0 - Grunty i 1 - Budynki i lokale.

5. Stosowana jest zasada dotycząca obowiązku dokonywania płatności z wykorzystaniem mechanizmu podzielonej płatności, w przypadku płatności dokonywanych na podstawie otrzymanych faktur zakupu (dotyczy to płatności dokonywanych na firmowe rachunki rozliczeniowe wystawców faktur).

6. Uzyskane przez jednostkę budżetową miasta Gliwice zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Natomiast uzyskane przez jednostki budżetowe miasta Gliwice zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na dochody w roku, w którym dokonano zwrotu tych wydatków.

7. Wprowadzono zasadę w zakresie obowiązkowych zapisów w zawieranych umowach między innymi w kwestii:

- regulacji dotyczących wynagrodzenia oraz warunków płatności,
- zakazu obrotu wierzytelnościami bez pisemnej zgody zamawiającego,
- ustalenia kar umownych,
- zapisów dotyczących potrącania wzajemnych wierzytelności,
- klauzul dotyczących naliczania odsetek od transakcji handlowych i związanej z tym rekompensaty (w przypadku umów generujących dochód dla jednostki organizacyjnej miasta),
- zapisów dotyczących powszechnego ustalania terminu płatności za faktury i rachunki w ciągu 30 dni od dnia wpływu rachunku/faktury do siedziby zleceniodawcy.

8. Zasada ewidencjonowania środków pieniężnych, które wpłynęły na rachunki rozliczeniowe egzekucji administracyjnej prowadzonej przy Prezydencie Miasta Gliwice, w ramach dokonywanej egzekucji na podstawie tytułów wykonawczych wystawionych przez Urząd Miejski i inne jednostki organizacyjne Miasta Gliwice w taki sposób, że środki pieniężne, które wpłynęły na rachunek bankowy służący do ewidencji wpłat z tytułu egzekwowania należności, a nie zostały przekazane na rachunki dochodów poszczególnych jednostek organizacyjnych do końca danego miesiąca, są ewidencjonowane w księgach rachunkowych poszczególnych jednostek organizacyjnych na kontach księgowych Wn 800 - Ma 221 z datą wpływu na rachunek bankowy egzekucji administracyjnej. Wykonanie tego dochodu ma swoje odzwierciedlenie w sprawozdaniu budżetowym Rb-27S sporządzanym do rachunku bankowego egzekucji administracyjnej.

OMÓWIENIE ZASAD RACHUNKOWOŚCI INDYWIDUALNYCH PRZYJĘTYCH PRZEZ MIEJSKĄ JEDNOSTKĘ ORGANIZACYJNĄ

1. W jednostce zapasy ograniczają się do magazynu żywności. Zakupione towary ujmuje się w ewidencji według rzeczywistych cen ich nabycia. Nie ujmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydawanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, środków czystości czy drobnych materiałów do naprawy sprzętu wymienionych w ust. 6 - materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.

2. Dopuszcza się w jednostce stosowanie uproszczeń, polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych.

3. Roczne opłaty licencyjne na programy komputerowe opłacane są z góry i nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzykresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Dotyczy to również kosztów dot. opłat RTV, stałych prenumerat czy rocznego dostępu do bazy on-line - pozycje te powtarzają się cyklicznie.

4. Rokiem obrotowym w jednostce jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia a kończący się 31 grudnia. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, półrocze i rok.

5. Wyceny środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Pozostałe środki trwałe wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, zapasy materiałów wycenia się według kosztów zakupu, należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (z zachowaniem zasady ostrożności czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących należności dotyczących należności wątpliwych), zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (do kwoty głównej dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych), środki pieniężne na rachunkach bankowych, jak również pozostałe aktywa i pasywa, wycenia się według wartości nominalnej.

6. Uszczegółowienie dotyczące częstotliwości i szczególnych zasad wyceny aktywów i pasywów przyjęte przez Jednostkę: do drobnego

sprzętu niepodlegającego ewidencji wartościowej jednostka zalicza dodatkowo: rękawice robocze; sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny tj. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki itp.; drobny sprzęt kuchenny tj. czajniki, naczynia do serwowania jedzenia, obrusy itp.; sprzęt biurowy tj. dziurkacze, nożyczki, noże do papieru itp; sprzęt przeciwpożarowy tj. gaśnice i koce; wyposażenie takie jak: choinki, lampy wiszące, karnisze, lustra, zegary; drobne narzędzia do konserwacji i remontów tj. młotki, śrubokręty, piły itp.

6. Jednostka ustaliła tzw. próg istotności, tj. dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, jako kwoty istotne traktuje się kwoty, które przekraczają 1% sumy bilansowej ze sprawozdania finansowego za poprzedni okres sprawozdawczy.

7. Ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest zgodnie z wariantem porównawczym. Wynik finansowy ustalany jest na koniec roku obrotowego pomniejszając uzyskane przychody o poniesione koszty związane z tymi przychodami, dotyczącymi danego okresu sprawozdawczego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Saldo wyniku finansowego pomniejsza lub powiększa (odpowiednio strata lub zysk) fundusz jednostki w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego. Ewidencja kosztów prowadzona jest na kontach zespołu '4 - koszty według rodzaju i ich rozliczenie', z uwzględnieniem klasyfikacji wydatków budżetowych oraz zadań, do których się odnoszą.

8. Księgi rachunkowe jednostki tworzą: dziennik, księga główna, księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald, wykaz składników aktywów i pasywów.

9. W księgach rachunkowych jednostki ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz, przychody i obciążające ją koszty dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Główny Księgowy
Justyna Pytlík

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	D3397DD1012B93D8
240419813			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

2024-03-15

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-21

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
Numer identyfikacyjny REGON 240419813			 179E166D3644B601
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 240419813						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 6012047DF4539663		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m ²):	
					Razem (zł):	

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

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 240419813		 7EB112A63849E0B4

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
11	"013"	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny Księgowy
Justyna Pytlík

2024-03-15

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-21

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwośnie 2 44-119 Gliwice	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 240419813		 6AB7BB1E2EE34157

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny Księgowy
Justyna Pytlík

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Numer identyfikacyjny REGON 240419813						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 72864671F1CEFF58		
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy
Justyna Pytlík

2024-03-15

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-21

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 240419813					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy
2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki
2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 240419813		 C119F61751A07767

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	1 681,00	1 640,00
	Razem:	1 681,00	1 640,00

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

2024-03-15

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-03-21

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice	Kwota 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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 240419813	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 F1BE136B116D8302

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
		 F20C31FBF49FD5E6
Numer identyfikacyjny REGON 240419813	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy
2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki
2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	648E01A107A4AEB8
240419813			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwośnie 2 44-119 Gliwice	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 240419813		 29FB6173A7ADD0D6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	opłata dla ZDM za utrzymanie przyłącza kanalizacji deszczowej	1 681,00	1 640,00
	Razem:	1 681,00	1 640,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny Księgowy
Justyna Pytlík

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 240419813			 6F10D9C9B4726CA3	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główny Księgowy
Justyna Pytlík

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	99F23E115A7DBBC8
240419813			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	9 895 325,64	
2.	Nagrody jubileuszowe	163 497,97	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	102 117,96	
4.	Świadczenia urlopowe	119 777,59	
5.	Inne świadczenia pracownicze	592 453,23	
	Ogółem	10 873 172,39	

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 240419813		 96C06A145FF4D017
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Numer identyfikacyjny REGON						
240419813						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:						

Główny Księgowy
Justyna Pytlík

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice				 0EAF3AD1F7A04B68	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
240419813					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 8AF40811AD1C9F08
240419813			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Główny Księgowy
Justyna Pytlík

Główny księgowy
2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki
2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 240419813		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.
1	2	3
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	stan na początek roku obrotowego 0,00	Stan na koniec roku obrotowego 0,00

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 240419813		 1818787641F6C241
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 240419813		 2EAC6CB1496E5318
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

inne informacje

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-15


rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14 ul. Przedwiośnie 2 44-119 Gliwice</p>	<p style="text-align: center;">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</p>	<p>Załącznik nr 1.1.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">240419813</p>		 202A0418331F6BB7
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>		

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Grupa rodzajowa wg KST	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
grupa 0	3827455.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3827455.94
grupa 1	24757441.65	0.00	1451882.17	0.00	1451882.17	0.00	0.00	0.00	0.00	26209323.82
grupa 2	5976086.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5976086.04
grupa 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
grupa 4	797593.39	0.00	640.00	0.00	640.00	0.00	0.00	0.00	0.00	798233.39
grupa 5	10299.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10299.01
grupa 6	174704.83	0.00	21014.50	0.00	21014.50	0.00	0.00	0.00	0.00	195719.33
grupa 7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
grupa 8	884754.84	0.00	73066.52	0.00	73066.52	0.00	0.00	0.00	0.00	957821.36
grupa 9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem	36428335.70	0.00	1546603.19	0.00	1546603.19	0.00	0.00	0.00	0.00	37974938.89

Grupa rodzajowa wg KŚT	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości prawa wieczystego użytkowania gruntu - stan na początek roku obrotowego	Odpis z tytułu trwałej utraty wartości prawa wieczystego użytkowania gruntu - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne						stan na początek roku obrotowego (2-12-19)	stan na koniec roku obrotowego (11-18-20)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
grupa 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3827455.94	3827455.94
grupa 1	9973561.61	0.00	626965.86	5.00	626970.86	0.00	10600532.47	0.00	0.00	14783880.04	15608791.35
grupa 2	879582.02	0.00	153222.28	0.00	153222.28	0.00	1032804.30	0.00	0.00	5096504.02	4943281.74
grupa 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
grupa 4	591732.34	0.00	80113.33	77.97	80191.30	0.00	671923.64	0.00	0.00	205861.05	126309.75
grupa 5	9603.01	0.00	252.00	0.00	252.00	0.00	9855.01	0.00	0.00	696.00	444.00
grupa 6	84165.24	0.00	12093.07	0.00	12093.07	0.00	96258.31	0.00	0.00	90539.59	99461.02
grupa 7	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
grupa 8	671103.13	0.00	71528.47	107.16	71635.63	0.00	742738.76	0.00	0.00	213651.71	215082.60
grupa 9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem	12209747.35	0.00	944175.01	190.13	944365.14	0.00	13154112.49	0.00	0.00	24218588.35	24820826.40

Zmiana wartości początkowej i umorzenia pozostałych środków trwałych										
Pozostałe środki trwałe	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
013	810501.30	0.00	10858.07	0.00	10858.07	247542.70	0.00	0.00	247542.70	573816.67
014	159654.47	0.00	3473.40	0.00	3473.40	0.00	0.00	0.00	0.00	163127.87
016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem	970155.77	0.00	14331.47	0.00	14331.47	247542.70	0.00	0.00	247542.70	736944.54

Pozostałe środki trwałe	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+13-14)
	12	13	14	15
013	810501.30	10858.07	247542.70	573816.67
014	159654.47	3473.40	0.00	163127.87
016	0.00	0.00	0.00	0.00
Razem	970155.77	14331.47	247542.70	736944.54

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych										
Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
020	73484.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73484.48

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20
020	54881.98	0.00	10630.00	0.00	10630.00	0.00	65511.98	18602.50	7972.50

Główny Księgowy
Justyna Pytlik

Główny księgowy
2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-03-15

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Jednostki
Iwona Maria Pochopień

Kierownik jednostki

2024-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym