

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie
1.2	siedziba jednostki
	97 – 410 Kleszczów, ul. Sportowa 8
1.3	adres jednostki
	97 – 410 Kleszczów, ul. Sportowa 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności szkoły jest działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły ponadpodstawowej. W skład Zespołu Szkół Ponadpodstawowych wchodzi Liceum Ogólnokształcące im. Jana Pawła II oraz Technikum Nowoczesnych Technologii im. Jana Pawła II. Działalność i kompetencje szczegółowo zostały określone w Statutach oraz przepisach ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty oraz ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. – Prawo Oświatowe;
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. – 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1.500,00 zł – 9.999,99 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

	<p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> – w przedziale 500,00.zł – 1.499,99 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale 1.500,00 zł – 9.999,99 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody – nie dotyczy;</p>
5.	inne informacje
	Brak
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
	informacje wg Załącznika Nr 2 i Nr 3
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	informacje wg Załącznika Nr 4 Brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	informacje wg Załącznika Nr 5 i Nr 6 Brak danych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	informacje wg Załącznika Nr 7 Brak danych
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
	informacje wg Załącznika Nr 8 Brak danych
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	informacje wg Załącznika Nr 9 Brak danych
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)
	informacje wg Załącznika Nr 10 Brak danych
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	informacje wg Załącznika Nr 11 Jednostka nie tworzy rezerw.

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
	informacje wg Załącznika Nr 12 Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12 Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	powyżej 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12 Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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
	informacje wg Załącznika Nr 13 Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	informacje wg Załącznika Nr 14 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
	informacje wg Załącznika Nr 15 Brak danych
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
	informacje wg Załącznika Nr 16
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	informacje wg Załącznika Nr 17 Brak danych
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg Załącznika Nr 18
1.16	inne informacje
	Informacje wg Załącznika Nr 19
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	informacje wg Załącznika Nr 17 Brak danych
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
	informacje wg Załącznika Nr 17 Brak danych
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	informacje wg Załącznika Nr 17 Brak danych
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Poniesione wydatki w okresie od 01.01.2023 – 31.12.2023 na zadania związane z „Wsparciem w realizacji zadań oświatowych związanych z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy ” – to kwota 2.631,21 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

Wioletta Kęsa

26.03.2024

Agnieszka Nagoda-Gębicz

.....

.....

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Nazwa jednostki

A.II.1.1 Grunty z BO	Grunty z zał. Nr 2 poz.2.1		
0		0,00	
A.II.1.1.1 grunty-uzytk.wieczyste BO	Zał. Nr 2		
0		0,00	
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty z BO	Zał. Nr 2 poz.(2.2+2.3) - zał. Nr 3 (poz.2.2+2.3)		
0		0,00	
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny z BO	zał. Nr 2 poz. 2.4 - zał. Nr 3 poz. 2.4		
0,00		0,00	
A.II.1.4 środki transportu z BO	zał. Nr 2 poz. 2.5 - zał. Nr 3 poz. 2.5		
0		0,00	
A.II.1.5 Inne środki trwałe z BO	zał. Nr 2 poz. 2.6 - zał. Nr 3 poz. 2.6		
133 395,99		133 395,99	
A.I wartości niematerialne i prawne z BO	Zał. Nr 2 poz. 1. - zał. Nr 3 poz. 1.		
0		0,00	
A.IV długoter.aktywa finansowe z BO	zał. nr 9		
0		0,00	
B.IV rozl.międzyokresowe z BO	Zał. Nr 16 poz. 1		
0		0,00	
D.I Zobow.długoterminowe z BO	Zał.nr 12 poz.1		
0		0,00	
D.II.2 zobow.wobec budżetów z BO	Zał.nr 12 poz.2		
0		0,00	
D.II.3 Zobow.z tyt.ubezp. I innych świadczeń z BO	Zał.nr 12 poz.3		
79 191,71		79 191,71	
D.II.4 Zobow.z tyt.wynagrodzeń z BO	Zał.nr 12 poz.4		
419 826,88		419 826,88	
D.II.5 Pozostałe zobow. z BO	Zał.nr 12 poz.5		
905,89		905,89	
D.II.7 rozl.z tyt. śr.na wydatki i z tyt.doch.budżet. z BO	Zał.nr 12 poz.6		
0		0,00	
D.IV rozl.miedzyokresowe z BO	Zał. Nr 16 poz. 2		
0		0,00	

A.II.1.1 Grunty z BZ			
0		0,00	
A.II.1.1.1 grunty-uzytk.wieczyste z BZ			
0		0,00	
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty z BZ			
0		0,00	
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny z BZ			
0		0,00	
A.II.1.4 środki transportu z BZ			
0		0,00	
A.II.1.5 Inne środki trwałe z BZ			
95 220,14		95 220,14	
A.I wartości niematerialne i prawne z BZ			
0		0,00	
A.IV długoter.aktywa finansowe z BZ			
0		0,00	
B.IV rozl.międzyokresowe z BZ			
0		0,00	
D.I Zobow.długoterminowe z BZ			
0		0,00	
D.II.2 zobow.wobec budżetów z BZ			
0		0,00	
D.II.3 Zobow.z tyt.ubezp. I innych świadczeń z BZ			
86 450,12		86 450,12	
D.II.4 Zobow.z tyt.wynagrodzeń z BZ			
464 962,08		464 962,08	
D.II.5 Pozostałe zobow. z BZ			
1 450,75		1 450,75	
D.II.7 rozl.z tyt. śr.na wydatki i z tyt.doch.budżet. z BZ			
0		0,00	
D.IV rozl.miedzyokresowe z BZ			
0		0,00	

Załącznik Nr 1

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	x
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	x
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	x
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	x
	-przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nominalnej	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	x

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)26.03.2024
dataAgnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik nr 2

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 na dzień 31.12.2023

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	295 088,56				0,00				0,00	295 088,56
2. Razem środki trwałe	2 461 439,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 261,10	0,00	11 261,10	2 450 178,69
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2. Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	172 408,46				0,00		11 261,10		11 261,10	161 147,36
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	2 289 031,33				0,00				0,00	2 289 031,33
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 756 528,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 261,10	0,00	11 261,10	2 745 267,25

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31.12.2023

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.Wartości niematerialne i prawne	295 088,56				0,00		295 088,56
2. Razem środki trwałe	2 328 043,80	0,00	38 175,85	0,00	38 175,85	11 261,10	2 354 958,55
2.1.Grunty (gr. 0 KŚT)					0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2.Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)					0,00		0,00
2.3.Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)					0,00		0,00
2.4.Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	172 408,46				0,00	11 261,10	161 147,36
2.5.Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00		0,00
2.6.Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	2 155 635,34		38 175,85		38 175,85		2 193 811,19
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	2 623 132,36	0,00	38 175,85	0,00	38 175,85	11 261,10	2 650 047,11

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)26.03.2024
dataAgnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

nazwa jednostki

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 4

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

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0 - Grunty		
1 - Budynki i lokale		
2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
3 - Kotły i maszyny energetyczne		
4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		
5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		
6 - Urządzenia techniczne		
7 - Środki transportu		
8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane		
9 - Inwentarz żywy		
Razem	0,00	

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				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

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2023

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	brak danych	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 8

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2023

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje					0,00
2.	Udziały					0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe					0,00
						0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024

data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2023

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
						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
						0,00

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	– na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	– na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik NR 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2023

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						0,00
2	Zobowiązania wobec budżetów						0,00
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	79 191,71	86 450,12				86 450,12
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	419 826,88	464 962,08				464 962,08
5	Pozostałe zobowiązania	905,89	1 450,75				1 450,75
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00
Razem:		499 924,48	552 862,95	0,00	0,00	0,00	552 862,95

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej , kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagod-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadia				0,00
- indos weksli				0,00
- inne				0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
- kaucje i wadia				0,00
- indos weksli				0,00
- inne				0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2023

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze		
	– prenumeraty		
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0,00	0,00
	– dotacja podlegająca zwrotowi do budżetu gminy		
	– obciążenie mieszkańca kosztami, związanymi z pobytem psa w schronisku		
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2023

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Inne informacje		
3.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
4.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
5.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 18

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów:		
1	Kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto+zus+podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401 admin i 479 naucz) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	5 737 916,54
2	nagrody jubileuszowe (par.401 i 479)	48 593,15
3	odprawy emerytalne i rentowe (par.479)	0,00
4	dotatkowe wynagrodzenie roczne tzw.13-tka (par.404 i 480)	411 591,15
5	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP i PPK finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412, 471)	1 237 318,92
6	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par.302, par.304 (nagrody KEN - 65.250,00))	418 063,97
7	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	2 925,00
8	koszty szkoleń (par.470)	19 003,26
9	koszty dofinansowania do studiów (par.430)	0,00
	Razem	7 875 411,99

*dotyczy wyłącznie pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)

Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kleszczowie

Załącznik Nr 19

Pozostałe środki trwałe; zbiory biblioteczne - jednorazowo umarżane, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania na dzień 31.12.2023

Lp.	konto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-8)
			zwiększenia	zmniejszenia				
				zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	013-"Pozostałe środki trwałe"	1 349 828,85	51 196,38		48 942,93		48 942,93	1 352 082,30
2.	014- "Zbiory biblioteczne"	111 239,86	4 290,40			95,76	95,76	115 434,50
							0,00	

Wioletta Kęsa
(główny księgowy)

26.03.2024
data

Agnieszka Nagoda-Gębicz
(kierownik jednostki)