

Jednostka: ZSPNR4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4 w Ostródzie
ul. Tadeusza Kościuszki 14
14-100 Ostróda
tel. 896467932
NIP: 7412133151, REGON: 365218615
Numer identyfikacyjny REGON
365218615

Bilans
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2023

Adresat
Urząd Miejski w Ostródzie
w dniu 2024-02-29
4061/24

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 609 388,73	3 473 822,56	A. Fundusze	2 937 444,88	2 733 137,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	14 324 835,11	15 512 942,48
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 609 388,73	3 473 822,56	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-11 387 390,23	-12 779 805,20
1. Środki trwałe	3 609 388,73	3 473 822,56	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	589 420,00	589 420,00	2. Strata netto (-)	-11 387 390,23	-12 779 805,20
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 990 434,14	2 863 694,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 892,01	2 494,01	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	24 642,58	18 214,08	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	876 980,04	962 007,98
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	876 980,04	962 007,98
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 434,12	815,44
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	105 897,99	116 254,63
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	568 963,18	625 138,68
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	205 036,19	221 322,70	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	655,19
I. Zapasy	1 049,16	0,00	8. Fundusze specjalne	200 684,75	219 144,04
1. Materiały	1 049,16	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	200 684,75	219 144,04
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	176 657,28	142 710,47			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 896,00	0,00			
2. Należności od budżetów	1 406,28	1 523,47			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	173 355,00	141 187,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 329,75	78 612,23			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 329,75	78 612,23			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 814 424,92	3 695 145,26	Suma pasywów	3 814 424,92	3 695 145,26

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Główny księgowy
mgr Anna Lewandowska

2024.02.29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Ewa Kapańska

M.OB. 2024

Jednostka: ZSPNR4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. Tadeusza Kościuszki 14
14-100 Ostróda
tel. 896467932
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

Numer identyfikacyjny REGON

365218615

Rachunek zysków i strat

sporządzony

na dzień 31.12.2023

Wariant porównawczy

Adresat

Urząd Miejski w Ostródzie

L.Dz.

Podpis

WPLYNEŁO J. JANCZAKA
Urząd Miast. Npgo w Ostródzie

dnio 2024 -02- 29

4009/24
Lucy

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	712 551,51	849 212,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	428 265,91	512 065,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	284 285,60	337 147,66
B. Koszty działalności operacyjnej	12 112 072,83	13 650 420,99
I. Amortyzacja	95 537,35	135 566,17
II. Zużycie materiałów i energii	1 397 392,41	1 673 404,41
III. Usługi obce	306 043,10	506 540,23
IV. Podatki i opłaty	59 693,08	42 212,48
V. Wynagrodzenia	8 362 509,97	8 871 571,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 840 483,96	2 361 726,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 435,76	31 923,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	21 977,20	27 475,66
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-11 399 521,32	-12 801 208,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 677,68	9 241,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 677,68	9 241,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych nadzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-11 394 843,64	-12 791 966,96
G. Przychody finansowe	7 453,41	12 161,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	7 453,41	12 161,76
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 387 390,23	-12 779 805,20
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-11 387 390,23	-12 779 805,20

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Lewandowska

Główny księgowy

2024.02.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska
Kierownik jednostki

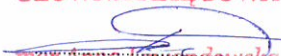
Mas. 2024/24

Jednostka: ZSPNR4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 4 w Ostródzie Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4 ul. Tadeusza Kościuszki 14 14-100 Ostróda tel. 896467932 Numer identyfikacyjny REGON 365218615	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Urząd Miejski w Ostródzie w dniu 2024-02-29 L.Dz. 406/24 Podpis <i>[Signature]</i>
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	12 487 412,58	14 324 835,11
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 845 731,72	12 934 732,78
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	11 712 243,55	12 687 953,41
1.4. Środki na inwestycje	0,00	239 361,96
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	159 900,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	964 108,17	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 480,00	7 417,41
2.1. Strata za rok ubiegły	11 008 309,19	11 746 625,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	10 484 983,91	11 387 390,23
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	294 005,28	357 221,23
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	159 900,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	51 620,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	17 800,00	2 013,95
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 324 835,11	15 512 942,48
1. Zysk netto (+)	-11 387 390,23	-12 779 805,20
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-11 387 390,23	-12 779 805,20
IV. Fundusz (II+,-III)	0,00	0,00
	2 937 444,88	2 733 137,28

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 mgr Anna Lewandowska
 Główny księgowy

2024.02.29

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


 mgr Ewa Kapańska
 Kierownik jednostki
11.03.2024 *[Signature]*

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2023 ROK

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4 w Ostródzie
1.2	siedzibę jednostki
	Ostróda
1.3	adres jednostki
	14-100 Ostróda ul. Kościuszki 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	• zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania, • przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności, • zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach, • umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, • kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zasad określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, • sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły, • udziela uczniom pomocy psychologicznej i pedagogicznej poprzez kontakt z pedagogiem szkolnym, psychologiem szkolnym i poradnią psychologiczno-pedagogiczną, • umożliwia rozwijanie zainteresowań własnych uczniów poprzez indywidualizację procesu nauczania i zajęcia pozalekcyjne, • umożliwia uczniom podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej,
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., a dane porównywalne obejmują okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarza się stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji lub stwierdzenia jego niedoboru. W placówce przyjęto liniową metodę dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Na potrzeby wyceny bilansowej wartości gruntów nie podlegają aktualizacji. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz własności niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji:

- w cenie nabycia,
- w wartości rynkowej na dzień nabycia w przypadku darowizny,
- w wartości określonej w dokumencie nieodpłatnego przekazania.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad w ustawie o podatku dochodowym od osób.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

- traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w całości w miesiącu przyjęcia do używania.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe,
- inwestycje (tj. środki trwałe w budowie).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotną wartość,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
- w przypadku otrzymania za zlikwidowanego przedsiębiorstwa, mającego osobowość prawną – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia.

Do środków trwałych zalicza się: grunty, budynki i budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu. Do środków trwałych włącza się również obce środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki (na podstawie umowy leasingu finansowego).

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011;
- pozostałe środki trwałe na koncie 013.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) stanowią koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

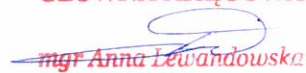
Zapasy obejmują w głównej mierze materiały oraz inne składniki, które ewidencjonuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakup, która ujmuje się na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania wyceniane są według wymagalnej kwoty zapłaty.

	Wynik finansowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 4 w Ostródzie ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych. Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się: wynik ze sprzedaży, wynik z działalności operacyjnej, wynik z działalności gospodarczej i wynik brutto.
5.	inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury Tabela nr 3
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tabela nr 4 i Tabela nr 5
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Tabela nr 6
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 Tabela nr 7
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela nr 8
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) Tabela nr 9
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela nr 10
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty Tabela nr 11
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 Tabela nr 12
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Tabela nr 13

1.12	łącną 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
	Tabela nr 14
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
	Tabela nr 15
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16	inne informacje
	Tabela nr 16
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 16
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
	Tabela nr 16
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 16
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-
2.5	inne informacje
	-
3	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Anna Lewandowska
(główny księgowy)

2024.02.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


mgr Ewa Kopańska

(kierownik jednostki)

TABELA NR 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 aktywów na dzień 31 grudnia 2023 roku.

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	5 133 929,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 133 929,09
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	589 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	589 420,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	4 343 646,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 343 646,83
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	136 577,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 577,26
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	64 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 285,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	5 133 929,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 133 929,09

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Leuchanowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

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

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)	Zmniejsze nie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	1 524 540,36	0,00	135 566,17	0,00	135 566,17	0,00	1 660 106,53
2.1 Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	1 353 212,69	0,00	126 739,67	0,00	126 739,67	0,00	1 479 952,36
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	131 685,25	0,00	2 398,00	0,00	2 398,00	0,00	134 083,25
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	39 642,42	0,00	6 428,50	0,00	6 428,50	0,00	46 070,92
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	1 524 540,36	0,00	135 566,17	0,00	135 566,17	0,00	1 660 106,53

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Lewandowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) st. stan na dzień 31.12.2023 rok

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Razem	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Anna Lewandowska

DYREKTOR


mgr Ewa Kopańska

TABELA NR 4

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

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	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Anna Lewandowska

DYREKTOR


mgr Ewa Kopańska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr Anna Lechmanowska

DYREKTOR


mgr Ewa Kopańska

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

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		Powierzchnia (m ²)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
2		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
3		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
4		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0
		Powierzchnia (m2)	0	0,0		0,0
		Wartość (zł)	0	0,0		0,0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Lewandowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

TABELA NR 7

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

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

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Zajączkowska

DYREKTOR
mgr Ewa Kopańska

TABELA NR 8

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Lewandowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Anna Lewandowska

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

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: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
3.	Ogółem rezerwy	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR

mgr Anna Lewandowska

mgr Ewa Kopańska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Pozostałych jednostek:	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Anna Leśkiewicz

DYREKTOR

mgr Ewa Kopańska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

TABELA NR 12

Zobowiązania z tytułu leasingu

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA D Y R E K T O R
mgr Anna Lewandowska
mgr Ewa Kopatńska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
 ul. T. Kościuszki 14
 14-100 OSTRÓDA
 NIP: 7412133151, REGON: 365218615

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań		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	0	0	0	0	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA D Y R E K T O R

 mgr Anna Lebańczowska

 mgr Ewa Kopańska

Zespół Szkółno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA D Y R E K T O R
mgr Anna Lewandowska mgr Ewa Kopańska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

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.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy, - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0

GŁÓWNA KSIĘGOWA D Y R E K T O R

mgr Anna Lewandowska

mgr Ewa Kopańska

Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 4
ul. T. Kościuszki 14
14-100 OSTRÓDA
NIP: 7412133151, REGON: 365218615

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	463 999,00	Odprawa emerytalna 2 - 40 083,81 Nagroda jubileuszowa 10 - 111 581,99 Ekwiwalent za urlop 1 - 3 814,00 Urlop dla poratowania zdrowia 10 - 278 073,73 ; Nagroda jubileuszowa adm i obsługa 3 -30 272,67, ekwiwalent za urlop obsługa - 172,80
3. Inne informacje	0	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0	
6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

141 854 66 - pub.
29 861,80 - obs.

GŁÓWNA KSIĘGOWA D Y R E K T O R
mgr Anna Zawadzka mgr Ewa Kopańska