

|                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>                                                                      |
| 1.                                                                                                                      |
| <b>1.1 nazwa jednostki</b>                                                                                              |
| ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 10                                                                                       |
| <b>1.2 siedziba jednostki</b>                                                                                           |
| 61-659 POZNAŃ, UL. ROMANA BRANDSTAETTERA 6                                                                              |
| <b>1.3 adres jednostki</b>                                                                                              |
| 61-659 POZNAŃ, UL. ROMANA BRANDSTAETTERA 6                                                                              |
| <b>1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>                                                                  |
| EDUKACJA                                                                                                                |
| <b>2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>                                                                       |
| 01.01.2023 - 31.12.2023                                                                                                 |
| <b>3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>                                                      |
| SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE                                                                              |
| <b>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b> |
|                                                                                                                         |
| <b>5. inne informacje</b>                                                                                               |
|                                                                                                                         |

WICEDYREKTOR  
*L. Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

*Skonew.*

## ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 10

ul. Romana Brandstaettera 6

NIP 9721302954 REGON 363525498

kontensta

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

## Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023 r.

| Wyszczególnienie                                        | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem     |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|
| <b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>       | 61 000,44                                       | -                                         | 61 000,44 |
| Zwiększenia, w tym:                                     | -                                               | -                                         | -         |
| 1) aktualizacja wartości                                | -                                               | -                                         | -         |
| 2) nabycie                                              | -                                               | -                                         | -         |
| 3) przenieszenie wewnętrzne                             | -                                               | -                                         | -         |
| 4) inne                                                 | -                                               | -                                         | -         |
| Zmniejszenia, w tym:                                    | -                                               | -                                         | -         |
| 1) sprzedaż                                             | -                                               | -                                         | -         |
| 2) likwidacja                                           | -                                               | -                                         | -         |
| 3) przenieszenie wewnętrzne                             | -                                               | -                                         | -         |
| 4) inne                                                 | -                                               | -                                         | -         |
| <b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>       | 61 000,44                                       | -                                         | 61 000,44 |
| <b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>            | 61 000,44                                       | -                                         | 61 000,44 |
| Zwiększenia, w tym:                                     | -                                               | -                                         | -         |
| 1) amortyzacja                                          | -                                               | -                                         | -         |
| 2) przenieszenie wewnętrzne                             | -                                               | -                                         | -         |
| 3) inne                                                 | -                                               | -                                         | -         |
| Zmniejszenia, w tym:                                    | -                                               | -                                         | -         |
| 1) sprzedaż                                             | -                                               | -                                         | -         |
| 2) likwidacja                                           | -                                               | -                                         | -         |
| 3) inne                                                 | -                                               | -                                         | -         |
| <b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>              | 61 000,44                                       | -                                         | 61 000,44 |
| <b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b> | -                                               | -                                         | -         |
| Zwiększenia                                             | -                                               | -                                         | -         |
| Zmniejszenia, w tym:                                    | -                                               | -                                         | -         |
| 1) wykorzystanie                                        | -                                               | -                                         | -         |
| 2) korekta odpisu                                       | -                                               | -                                         | -         |
| <b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>   | -                                               | -                                         | -         |
| <b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>        | -                                               | -                                         | -         |
| <b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>          | -                                               | -                                         | -         |

## Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023 r.

| Wyszczególnienie                                        | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | Założki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | RAZEM        |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------|
| <b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>       | 2 501 730,00                                        | 3 485 227,88                                          | 13 400,00                       | -                 | 1 044 849,70       | -                    | -                                    | -                                               | 7 045 207,38 |
| Zwiększenia, w tym:                                     | -                                                   | 84 743,00                                             | 44 327,08                       | -                 | 106 615,04         | -                    | -                                    | -                                               | 235 685,12   |
| 1) aktualizacja wartości                                | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 2) nabycie                                              | -                                                   | 84 743,00                                             | -                               | -                 | 40 323,30          | -                    | -                                    | -                                               | 125 066,30   |
| 3) przenieszenie wewnętrzne                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 4) inne                                                 | -                                                   | -                                                     | 44 327,08                       | -                 | 66 291,74          | -                    | -                                    | -                                               | 110 618,82   |
| 5) inne - umarzane jednorazowo                          | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| Zmniejszenia, w tym:                                    | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 1) sprzedaż                                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 2) likwidacja                                           | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 3) przenieszenie wewnętrzne                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 4) inne                                                 | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 5) inne - umarzane jednorazowo                          | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| <b>Wartość brutto na koniec okresu obrotowego</b>       | 2 601 730,00                                        | 3 569 970,88                                          | 57 727,08                       | -                 | 1 151 464,74       | -                    | -                                    | -                                               | 7 280 892,50 |
| <b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>            | -                                                   | 1 219 651,82                                          | 13 400,00                       | -                 | 1 044 849,70       | -                    | -                                    | -                                               | 2 277 901,52 |
| Zwiększenia, w tym:                                     | -                                                   | 88 046,45                                             | 5 171,50                        | -                 | 106 615,04         | -                    | -                                    | -                                               | 199 832,99   |
| 1) amortyzacja *                                        | -                                                   | 88 046,45                                             | 5 171,50                        | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | 93 217,95    |
| 2) przenieszenie wewnętrzne                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 3) inne                                                 | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 4) inne - umarzane jednorazowo                          | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | 106 615,04         | -                    | -                                    | -                                               | 106 615,04   |
| Zmniejszenia, w tym:                                    | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 1) sprzedaż                                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 2) likwidacja                                           | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 3) inne                                                 | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 4) przenieszenie wewnętrzne                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 5) inne - umarzane jednorazowo                          | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| <b>Umorzenie na koniec roku obrotowego</b>              | -                                                   | 1 307 698,27                                          | 18 571,50                       | -                 | 1 151 464,74       | -                    | -                                    | -                                               | 2 477 634,51 |
| <b>Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego</b> | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| Zwiększenia                                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| Zmniejszenia, w tym:                                    | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 1) wykorzystanie                                        | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| 2) korekta odpisu                                       | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| <b>Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego</b>   | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | -            |
| <b>Wartość netto na początek roku obrotowego</b>        | 2 501 730,00                                        | 2 265 675,86                                          | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | 4 767 405,86 |
| <b>Wartość netto na koniec roku obrotowego</b>          | 2 501 730,00                                        | 2 262 372,41                                          | 39 155,58                       | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                               | 4 803 257,99 |

\*zgodność z kontem 400 oraz z pozycją 8.1 w Rachunku Zysków i Strat

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Kaczor

DYREKTOR

mgr Anna Sobczak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023 r.

| Wyszczególnienie                                 | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | Razem     |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego       | 61 000,44                                       | -                                         | 61 000,44 |
| Zwiększenia, w tym:                              | -                                               | -                                         | -         |
| 1) aktualizacja wartości                         | -                                               | -                                         | -         |
| 2) nabycie                                       | -                                               | -                                         | -         |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                    | -                                               | -                                         | -         |
| 4) inne                                          | -                                               | -                                         | -         |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                               | -                                         | -         |
| 1) sprzedaż                                      | -                                               | -                                         | -         |
| 2) likwidacja                                    | -                                               | -                                         | -         |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                    | -                                               | -                                         | -         |
| 4) inne                                          | -                                               | -                                         | -         |
| Wartość brutto na koniec okresu obrotowego       | 61 000,44                                       | -                                         | 61 000,44 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego            | 61 000,44                                       | -                                         | 61 000,44 |
| Zwiększenia, w tym:                              | -                                               | -                                         | -         |
| 1) amortyzacja                                   | -                                               | -                                         | -         |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne                    | -                                               | -                                         | -         |
| 3) inne                                          | -                                               | -                                         | -         |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                               | -                                         | -         |
| 1) sprzedaż                                      | -                                               | -                                         | -         |
| 2) likwidacja                                    | -                                               | -                                         | -         |
| 3) inne                                          | -                                               | -                                         | -         |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego              | 61 000,44                                       | -                                         | 61 000,44 |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | -                                               | -                                         | -         |
| Zwiększenia                                      | -                                               | -                                         | -         |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                               | -                                         | -         |
| 1) wykorzystanie                                 | -                                               | -                                         | -         |
| 2) korekta odpisu                                | -                                               | -                                         | -         |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                               | -                                         | -         |
| Wartość netto na początek roku obrotowego        | -                                               | -                                         | -         |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego          | -                                               | -                                         | -         |

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2023 r. DO 31.12.2023 r.

| Wyszczególnienie                                 | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | w tym: dobra kultury | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | RAZEM        |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|
| Wartość brutto na początek roku obrotowego       | 2 501 730,00                                        | 3 485 227,68                                          | 13 400,00                       | -                 | 1 044 849,70       | -                    | -                                    | -                                                | 7 045 207,38 |
| Zwiększenia, w tym:                              | -                                                   | 84 743,00                                             | 44 327,08                       | -                 | 106 615,04         | -                    | -                                    | -                                                | 235 685,12   |
| 1) aktualizacja wartości                         | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 2) nabycie                                       | -                                                   | 84 743,00                                             | -                               | -                 | 40 323,30          | -                    | -                                    | -                                                | 125 066,30   |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                    | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 4) inne                                          | -                                                   | -                                                     | 44 327,08                       | -                 | 66 291,74          | -                    | -                                    | -                                                | 110 618,82   |
| 5) inne - umarzane jednorazowo                   | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 1) sprzedaż                                      | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 2) likwidacja                                    | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 3) przemieszczenie wewnętrzne                    | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 4) inne                                          | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 5) inne - umarzane jednorazowo                   | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| Wartość brutto na koniec okresu obrotowego       | 2 501 730,00                                        | 3 569 970,68                                          | 57 727,08                       | -                 | 1 151 464,74       | -                    | -                                    | -                                                | 7 280 892,50 |
| Umorzenie na początek roku obrotowego            | -                                                   | 1 219 851,82                                          | 13 400,00                       | -                 | 1 044 849,70       | -                    | -                                    | -                                                | 2 277 001,52 |
| Zwiększenia, w tym:                              | -                                                   | 88 046,45                                             | 5 171,50                        | -                 | 106 615,04         | -                    | -                                    | -                                                | 199 832,99   |
| 1) amortyzacja                                   | -                                                   | 88 046,45                                             | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | 88 046,45    |
| 2) przemieszczenie wewnętrzne                    | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 3) inne                                          | -                                                   | -                                                     | 5 171,50                        | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | 5 171,50     |
| 4) inne - umarzane jednorazowo                   | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | 106 615,04         | -                    | -                                    | -                                                | 106 615,04   |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 1) sprzedaż                                      | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 2) likwidacja                                    | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 3) inne                                          | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 4) przemieszczenie wewnętrzne                    | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 5) inne - umarzane jednorazowo                   | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| Umorzenie na koniec roku obrotowego              | -                                                   | 1 307 898,27                                          | 18 571,50                       | -                 | 1 151 464,74       | -                    | -                                    | -                                                | 2 477 934,51 |
| Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| Zwiększenia                                      | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| Zmniejszenia, w tym:                             | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 1) wykorzystanie                                 | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| 2) korekta odpisu                                | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego   | -                                                   | -                                                     | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | -            |
| Wartość netto na początek roku obrotowego        | 2 501 730,00                                        | 2 265 675,86                                          | -                               | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | 4 767 405,86 |
| Wartość netto na koniec roku obrotowego          | 2 501 730,00                                        | 2 262 372,41                                          | 39 155,58                       | -                 | -                  | -                    | -                                    | -                                                | 4 803 257,99 |

\*zgodność z kontem 400 oraz z pozycją 8.1 w Rachunku Zysków i Strat

*Michałew*

WICEDYREKTOR  
L. Podolska  
mgr Lucyna Podolska

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

**1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego) | Aktualna wartość rynkowa |
|-----|------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|
|     |                  |                                                    |                          |
|     |                  |                                                    |                          |
|     |                  |                                                    |                          |
|     |                  |                                                    |                          |
|     |                  | 0,00                                               | 0,00                     |

*Podolnik*

WICEPREZYSTOR  
*L. Podolnik*  
mgr Lucyna Podolnik

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| Wyszczególnienie                                 | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------------------------|
|                                                  |                                  | zwiększenia                       | zmniejszenia |                                |
| Wartości niematerialne i prawne                  | 0,00                             | 0,00                              | 0,00         | 0,00                           |
| Środki trwałe                                    | 0,00                             | 0,00                              | 0,00         | 0,00                           |
| Środki trwałe w budowie                          | 0,00                             | 0,00                              | 0,00         | 0,00                           |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00                             | 0,00                              | 0,00         | 0,00                           |
| Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:          | 0,00                             | 0,00                              | 0,00         | 0,00                           |
| - akcje i udziały                                | 0,00                             | 0,00                              | 0,00         | 0,00                           |
| ...                                              | 0,00                             | 0,00                              | 0,00         | 0,00                           |

*Podolak*

WICEDYREKTOR  
*L. Podolak*  
 mgr Lucyna Podolak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Wyszczególnienie  | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------------------|--------------------------------|
| Powierzchnia (m2) | 0                              |
| Wartość (w zł)    | 0,00                           |

  
mgr

WICEDYREKTOR  
  
mgr Lucyna Podolak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

| Treść                                                            | Wartość                                |                     |              |                                       |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------------------------|
|                                                                  | Stan na pierwszy dzień roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku |              | Stan na ostatni dzień roku obrotowego |
|                                                                  |                                        | Zwiększenia         | Zmniejszenia |                                       |
| Grunty, w tym:                                                   | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |
| z tytułu umów dzierżawy                                          | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |
| Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |
| z tytułu umów leasingu                                           | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |
| Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:                          | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |
| z tytułu umów leasingu                                           | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |
| Środki transportu, w tym:                                        | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |
| z tytułu umów leasingu                                           | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |
| Inne środki trwałe, w tym:                                       | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |
| z tytułu umów leasingu                                           | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |
| RAZEM:                                                           | 0,00                                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                                  |

*[Podpis]*

WICEDYREKTOR  
*[Podpis]*  
mgr Lucyna Podolak



ZESPÓŁ SZKOLI I OŚWIĘTSZY IMI 10  
ul. Tadeusza Kościuszki 10  
61-033 Wronów, 61-033 0091  
NIP 972130054, REGON 14160498

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Wyszczególnienie           | Stan na koniec roku obrotowego |                   |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------|
|                            | Łączna liczba                  | Wartość bilansowa |
| Akcje                      | 0                              | 0                 |
| Udziały                    | 0                              | 0                 |
| Dłużne papiery wartościowe | 0                              | 0                 |
| Inne papiery wartościowe   | 0                              | 0                 |
| <b>RAZEM:</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       |

*Podstala*

WICEDYREKTOR  
*L. Podstala*  
mgr Lucyna Podolak



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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)

| Grupa należności (według pozycji bilansowych) | Stan na początek roku | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku |               | Stan na koniec roku |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------|---------------------|
|                                               |                       | Zwiększenia                       | Wykorzystanie |                     |
| Należności długoterminowe (A.II.)             | 0,00                  | 0,00                              | 0,00          | 0,00                |
| Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:    | 0,00                  | 0,00                              | 0,00          | 0,00                |
| - należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)   | 0,00                  | 0,00                              | 0,00          | 0,00                |
| - pozostałe należności (B.II.4)               | 0,00                  | 0,00                              | 0,00          | 0,00                |
| <b>RAZEM *:</b>                               | 0,00                  | 0,00                              | 0,00          | 0,00                |

\* Stan zgodny z kontem odpisów aktualizujących na początek i koniec roku wraz ze zmianami w ciągu roku ( zwiększenia, wykorzystanie, rozwiązanie)

  
WICEPREZES  
J. Podolska  
mgr Lucyna Podolska

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| Tytuł utworzenia rezerwy                                | Stan na<br>31.12.2022 | Utworzone | Wykorzystane | Rozwiązane | Stan na<br>31.12.2023 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------|------------|-----------------------|
| Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie... | 0,00                  | 0,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00                  |
| Rezerwa na grunty zajęte pod drogi                      | 0,00                  | 0,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00                  |
| Rezerwa na podatek VAT w związku z roczną korektą       | 0,00                  | 0,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00                  |
| <b>RAZEM *</b>                                          | 0,00                  | 0,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00                  |

\* Stan zgodny z pozycją D.III Rezerwy na zobowiązania w bilansie

*[Signature]*

WICEDYREKTOR  
*d. Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :**

[illegible]

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

| Wyszczególnienie                      | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty |                        |               |       |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|-------|
|                                       | powyżej 1 roku do 3 lat                                                     | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | RAZEM |
| Kredyty i pożyczki                    | 0,00                                                                        | 0,00                   | 0,00          | 0,00  |
| Emisja obligacji                      | 0,00                                                                        | 0,00                   | 0,00          | 0,00  |
| Inne zobowiązania finansowe           | 0,00                                                                        | 0,00                   | 0,00          | 0,00  |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0,00                                                                        | 0,00                   | 0,00          | 0,00  |
| <b>RAZEM</b>                          | 0,00                                                                        | 0,00                   | 0,00          | 0,00  |

Answer.

WICEDY REGION

*L. Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.10. 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

| Wyszczególnienie                                                                                                                                                   | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0,00                                  |
| Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny   | 0,00                                  |

*Michałew*

WICEDYREKTOR  
*J. Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | w tym: na aktywach trwałych |
|-----------------------|--------------------|----------------------|-----------------------------|
| <b>RAZEM, w tym:</b>  | 0,00               | <b>0,00</b>          | 0,00                        |
| Hipoteka              | 0,00               | 0,00                 | 0,00                        |
| Zastaw, w tym:        | 0,00               | 0,00                 | 0,00                        |
| - rejestrowy          | 0,00               | 0,00                 | 0,00                        |
| Weksle, w tym:        | 0,00               | 0,00                 | 0,00                        |
| - in blanco           | 0,00               | <b>0,00</b>          | x                           |

*Podolac*

WICEDYREKTOR  
*L. Podolac*  
mgr Lucyna Podolac

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.12. łączna kwota 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

| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania warunkowego | Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |
|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|
|                                 |                                |                                                           |                      |
|                                 |                                |                                                           |                      |
|                                 |                                |                                                           |                      |
| RAZEM                           | 0,00                           | 0,00                                                      | 0,00                 |

*Podolak*

WICEDYREKTOR  
*L. Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

korekta

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

| Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych) | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Ubezpieczenia majątkowe                             | 0,00                  | 0,00                |
| ...                                                 |                       |                     |
| <b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe *</b>    | 0,00                  | 37,45               |
| <b>- roczna korekta podatku VAT</b>                 | 0,00                  | 37,45               |
| <b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe **</b>   | 0,00                  | 0,00                |
| ...                                                 |                       |                     |

\* Stan zgodny z pozycją Aktywa B.IV Rozliczenia międzyokresowe w bilansie

\*\* Stan zgodny z pozycją Pasywa D.IV Rozliczenia międzyokresowe w bilansie

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Monika Kaczor

DYREKTOR  
  
mgr Anna Sobczak



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

| Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Ubezpieczenia majątkowe                                                  | 0,00                  | 0,00                |
| ...                                                                      |                       |                     |
| <b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe *</b>                         | 0,00                  | <b>10 692,94</b>    |
| - roczna korekta podatku VAT                                             | 0,00                  | 37,45               |
| - faktura zaliczkowa na poczet dostawy zakupionych elementów wyposażenia | 0,00                  | 10 655,49           |
| <b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe **</b>                        | 0,00                  | <b>0,00</b>         |
| ...                                                                      |                       |                     |

\* Stan zgodny z pozycją Aktywa B.IV Rozliczenia międzyokresowe w bilansie

\*\* Stan zgodny z pozycją Pasywa D.IV Rozliczenia międzyokresowe w bilansie

mgr Anna Krawiec

WICEDYREKTOR

d. Podolak  
mgr Lucyna Podolak

WICEPRZEDSIĘDZIELA  
mgr Lucyna Podolak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze) | Kwota             |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| nagrody jubileuszowe                                                     | 69 685,51         |
| odprawy emerytalno - rentowe                                             | 70 922,76         |
| ekwiwalent za urlop                                                      | 28 985,99         |
| Świadczenie na start                                                     | 0,00              |
| Odprawy z tytułu likwidacji stanowiska pracy                             | 0,00              |
| Ekwiwalent za odzież roboczą                                             | 2 454,44          |
| Szkolenia pracownicze                                                    | 0,00              |
| minimum sanitarne/odzież robocza                                         | 0,00              |
| fundusz zdrowia nauczycieli                                              | 8 642,00          |
| odprawy organizacyjne                                                    | 0,00              |
| Odprawa pośmiertna                                                       | 0,00              |
| Zwrot za okulary korekcyjne                                              | 1 839,16          |
| <b>Razem</b>                                                             | <b>182 529,86</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Monika Kaczor*  
mgr Monika Kaczor

WICEDYREKTOR  
*Lucyna Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 1.16. inne informacje

| Wyszczególnienie                   | Stan na koniec roku |
|------------------------------------|---------------------|
| Srodki zgromadzone na rachunku VAT | 0,00                |
| Inne należności:                   | 0,00                |
| - ...                              |                     |
| - ...                              |                     |
| Należności długoterminowe * :      | 0,00                |
| - ...                              |                     |
| - ...                              |                     |

\* Stan zgodny z pozycją Aktywa III. Należności długoterminowe w bilansie

*Podolak*

WICEDYREKTOR  
*L. Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Wyszczególnienie                     | Kwota |
|--------------------------------------|-------|
| Odpisy aktualizujące wartość zapasów | 0,00  |
|                                      |       |
|                                      |       |

*Podolak*

WICEDYREKTOR  
*L. Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

| Wyszczególnienie                                            | Kwota w roku obrotowym |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|
| Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym | 0,00                   |
| - odsetki                                                   | 0,00                   |
| - różnice kursowe                                           | 0,00                   |

*Podolak*

WICEDYREKTOR  
*L. Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Wyszczególnienie                                   | w 2022 r. | w 2023 r. |
|----------------------------------------------------|-----------|-----------|
| <b>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</b> |           |           |
|                                                    | 540,97    | 0,00      |
| 1) losowe - pożar - odszkodowania                  | 0,00      |           |
| 2) pozostałe - darowizna (spadek)                  | 0,00      | 0,00      |
| 3) losowe - zalanie - odszkodowania                | 540,97    | 0,00      |
| <b>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</b>    | 540,97    | 0,00      |
| 1) losowe - pożar - wartość strat                  | 0,00      | 0,00      |
| 2) losowe - zalanie - wartość strat                | 540,97    | 0,00      |
| 3) ...                                             |           |           |

*Chmielew*

WICEDYREKTOR  
*L. Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 informacja 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*

*Calhauer.*

WICEDYREKTOR  
*L. Podolaki*  
mgr Lucyna Podolak



## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

### 2.5. inne informacje

| Wyszczególnienie                         | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------|---------------------|
| <b>Istotne pozycje przychodów:</b>       | <b>0,00</b>         |
| - związane z COVID-19 według paragrafów  | 0,00                |
| - .....                                  | 0,00                |
| - .....                                  | 0,00                |
| <b>Istotne pozycje kosztów:</b>          | <b>404,99</b>       |
| - związane z COVID-19 według paragrafów: |                     |
| - 4240-pomoce dydaktyczne                | 0,00                |
| - 4210-zakup środków ochrony osobistej   | 404,99              |

*Podolak*

WICEDYREKTOR  
*L. Podolak*  
mgr Lucyna Podolak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

| Wyszczególnienie                                              | Wartość |
|---------------------------------------------------------------|---------|
| Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:               |         |
| - ...                                                         |         |
| - ...                                                         |         |
| Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:          |         |
| - ...                                                         |         |
| - ...                                                         |         |
| Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym: |         |
| - ...                                                         |         |
| - ...                                                         |         |
| Informacje o poziomie zatrudnienia etaty                      | 72,15   |



.....  
(główny księgowy)

2024-02-13

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

WICEDYREKTOR

  
mgr Lucyna Podolak

.....  
(kierownik jednostki)