

413.5.14.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W KRASNOSIELCU ul. Sadowa 6 06-212 Krasnosielc	BILANS jednostki budżetowej data: 2024-03-25 L.dz. sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Makowski
		Wysłać bez pisma przewodniego 2F8BCCD5A82A6AA0 
Numer identyfikacyjny REGON 000833154		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	876 639,98	1 342 280,08	A Fundusz	744 491,88	1 179 317,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 329 421,43	3 148 941,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	876 639,98	1 342 280,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 584 929,55	-1 969 623,23
A.II.1 Środki trwałe	871 104,98	1 342 280,08	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 584 929,55	-1 969 623,23
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	871 104,98	1 114 722,06	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	215 266,35	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	12 291,67	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	222 101,63	251 276,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 535,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	222 101,63	251 276,53
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	779,01	1 256,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 879,00	8 754,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	57 054,54	61 988,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 462,45	102 032,11

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
2F8BCCD5A82A6AA0

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	24 396,57	25 667,10
B Aktywa obrotowe	89 953,53	88 314,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	13 455,00	10 569,42	D.II.8 Fundusze specjalne	51 530,06	51 577,87
B.I.1 Materiały	13 455,00	10 569,42	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	51 530,06	51 577,87
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	15 758,07	11 070,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	571,90	500,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	15 186,17	10 570,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 740,46	66 674,97			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	60 740,46	66 674,97			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2F8BCCD5A82A6AA0

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0.00			
Suma aktywów	966 593,51	1 430 594,47	Suma pasywów	966 593,51	1 430 594,47

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
2F8BCCD5A82A6AA0

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)


SJO BeSTia

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024-03-22
(rok, miesiąc, dzień)
2F8BCCD5A82A6AA0

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

413.5.14.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W KRASNOSELCU ul. Sądowa 6 08-212 Krasnosielc		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) STAROSTWO POWIATOWE w Mińskowie Mazowieckim KANCELARIA OGÓLNA W PLYNEŁ sporządzony 2024-03-25 na dzień 31-12-2023 r. Podpis		Adresat: Powiat Makowski Wysłać bez pisma przewodniego E15562E013C72E5F 	
Numer identyfikacyjny REGON 000833154				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	16 172,86		11 109,08	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00		0,00	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00		0,00	
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00		0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00		0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	16 172,86		11 109,08	
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 608 302,45		1 983 508,82	
B.I.	Amortyzacja	31 168,43		36 706,44	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	76 335,88		96 941,10	
B.III.	Usługi obce	52 013,39		49 783,70	
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00		0,00	
B.V.	Wynagrodzenia	1 099 877,73		1 356 543,68	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	342 302,02		421 444,30	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 605,00		6 339,60	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		15 750,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 590 129,59		-1 972 399,74	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 219,40		1 324,42	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	4 219,40		1 324,42	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	360,00		0,00	

Barbara Bańska
główny księgowy2024-03-22
rok, miesiąc, dzieńMałgorzata Bugaj
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	360,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 586 270,19	-1 971 075,32
G.	Przychody finansowe	1 340,64	1 452,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 340,64	1 452,09
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 584 929,55	-1 969 623,23
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)	-1 584 929,55	-1 969 623,23

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

413.5.14.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W KRASNOSIELCU ul. Sądowa 6 06-212 Krasnosielc		Powiat Makowski WYSTĄCZKA BEZ PISMA PRZEWODNIEGO 5C953A4D29C2026C	
Numer identyfikacyjny REGON 000833154		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 276 250,76	2 329 421,43
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 549 255,27	2 647 486,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 549 255,27	2 145 140,37
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	229 029,44
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	273 317,10
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 496 084,60	1 827 967,17
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 478 243,19	1 584 929,55
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	17 841,41	14 008,18
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	229 029,44
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 329 421,43	3 148 941,17

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 584 929,55	-1 969 623,23
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 584 929,55	-1 969 623,23
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	744 491,88	1 179 317,94

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień


Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

Barbara Bańska
główny księgowy

2024-03-22
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Bugaj
kierownik jednostki

413.5.15.2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W KRASNOSIELCU ul. Sadowa 6 06-212 Krasnosielc	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Makowski STAROSTWO POWIATOWE w Makowie Mazowieckim KANCELARIA OGÓLNA WPEYNEŁO
Numer identyfikacyjny REGON 000833154		Data: 2024.04.03 Lcz: 93C956ECEA52D191 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Podpis
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024.04.03
rok mies. dzień

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Bańska
(główny księgowy)

2024.04.03
rok mies. dzień

Małgorzata Bugaj
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:										
1.											
1.1	nazwę jednostki										
	Zespół Szkół im. Tadeusza Kościuszki w Krasnosielcu										
1.2	siedzibę jednostki										
	Krasnosielec										
1.3	adres jednostki										
	ul. Sadowa 6										
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki										
	Działalność wspomagająca Edukację. Działalność Edukacyjna Zespołów Szkół w Zakresie Szkolnictwa Zawodowego i Technicznego.										
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem										
	Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.										
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne										
	NIE										
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)										
	<p>Zarządzenie Nr 24/2018 Dyrektora Powiatowego Zespołu ds. Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych w Makowie Mazowieckim z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie wprowadzenia Zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>I. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu utraty wartości.</p> <p>II. Środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych</p> <p>III. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do użytkowania równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym oraz stanowiące pomoce dydaktyczne (bez względu na wartość początkową), zwane pozostałymi wartościami niematerialnymi i prawnymi, finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarża jednorazowo, spisując całą wartość w koszty działalności operacyjnej. Wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>IV. Odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% dokonuje się z chwilą otrzymania wyroku sądowego. Istnieje wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności w szczególności negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości należności.</p>										
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 zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozehodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia .										
	Nazwa grupy rodzajowej składowa aktywów według ułroczu w bilansie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2023	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa na dzień 31.12.2023	Umorzenie (wartość początkowa) na 01.01.2023	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie wartości początkowej na dzień 31.12.2023	Wartość netto na dzień 01.01.2023	Wartość netto na dzień 31.12.2023 r.
	Grupa I Budynki i lokale	1 246 737,11	0,00	0,00	1 246 737,11	3 75 632,13	31 168,43	0,00	406 800,56	871 104,98	839 936,55
	Grupa II Obiekty inżynierii budowlanej i wodnej	0,00	278 852,10	0,00	278 852,10	0,00	4 066,59	0,00	4 066,59	0,00	274 785,51
	Grupa III Kotły i maszyny energetyczne	90 013,19	216 529,44	90 013,19	216 529,44	90 013,19	1 263,09	90 013,19	1 263,09	0,00	215 266,35
	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenie gdzie innej nie sklasyfikowane	4 846,20	12 500,00	0,00	17 346,20	4 846,20	208,33	0,00	5 054,53	0,00	12 291,67
	Razem	1 341 596,50	507 881,54	90 013,19	1 759 464,85	470 491,52	36 706,44	90 013,19	417 184,77	871 104,98	1 342 280,08

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																		
	Nie dotyczy																		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																		
	Nie dotyczy																		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste																		
	Nie dotyczy																		
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																		
	Nie dotyczy																		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																		
	Nie dotyczy																		
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																		
	Stan odpisów aktualizujących należności																		
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 5%;">Lp.</th> <th style="width: 25%;">Grupa należności</th> <th style="width: 15%;">Stan na 01.01.2023 r.</th> <th style="width: 15%;">Zwiększenia</th> <th style="width: 15%;">Zmniejszenie</th> <th style="width: 20%;">Stan na 31.12.2023 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>(konto 390)</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023 r.	1.	(konto 390)	0,00	0,00	0,00	0,00		Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2023 r.														
1.	(konto 390)	0,00	0,00	0,00	0,00														
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00														
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																		
	Nie dotyczy																		
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																		
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																		
	Nie dotyczy																		
b)	powyżej 3 do 5 lat																		
	Nie dotyczy																		
c)	powyżej 5 lat																		
	Nie dotyczy																		
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																		
	Nie dotyczy																		
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	Nie dotyczy																		
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	Nie dotyczy																		

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																														
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty już pomieszone, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nietypową wartość: działają nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Z uwagi na cykliczność i powtarzalność operacji na przełomie roku oraz kierując się zasadą istotności (art.4 ust.4 uo) nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów w szczególności dla: opłaconej z góry prenumeraty, zakupu licencji na oprogramowanie antywirusowe i inne, wykupu polisy ubezpieczeniowej, opłaty za prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawnych, prognozy za media, itp. Poziom istotności ustala się w wysokości 1% sumy operacji bilansowej w jednostce																														
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																														
	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000206619 z dnia 08.08.2023 r. Przedmiotem gwarancji jest Modernizacja kotłowni w budynku Zespołu Szkół w Krasnosielecu na okres do 10.10.2027 r. do wysokości kwoty 2 980,42 zł.																														
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																														
	Łączna kwota: 1 769 924,84 w tym: Wynagrodzenia pracowników 1 246 397,34 Dodatkowe wynagrodzenie roczne 83 462,45 Pochodne od wynagrodzeń 261 082,37 Fundusz socjalny 78 561,85 Świadczenia z tytułu BIIP 1 606,66 Nagrody z okazji 250-lecia KEN 15 750,00 Dodatki wiejskie 68 849,57 Pomoc zdrowotna 0,00 Szkolenia 9 429,00 Delegacje 3 565,60 Wydatki z zakresu medycyny pracy 1 220,00																														
1.16.	inne informacje																														
2.																															
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																														
	Nie dotyczy																														
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2023 r.</th> <th>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2023 r.</th> <th>Nakłady inwestycyjne otrzymane z Powiatu w roku 2023 r.</th> <th>Zwiększenie środków trwałych w 2023 r.</th> <th>Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2023 r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 Budowa siłowni plenerowej</td> <td>5 535,00</td> <td></td> <td>273 317,10</td> <td>278 852,10</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2 Modernizacja kotłowni ZSK</td> <td></td> <td>216 529,44</td> <td></td> <td>216 529,44</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3 Urządzenie wielofunkcyjne</td> <td></td> <td>12 500,00</td> <td></td> <td>12 500,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Razem:</td> <td>5 535,00</td> <td>229 029,44</td> <td>273 317,10</td> <td>507 881,54</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2023 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2023 r.	Nakłady inwestycyjne otrzymane z Powiatu w roku 2023 r.	Zwiększenie środków trwałych w 2023 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2023 r.	1 Budowa siłowni plenerowej	5 535,00		273 317,10	278 852,10	0,00	2 Modernizacja kotłowni ZSK		216 529,44		216 529,44	0,00	3 Urządzenie wielofunkcyjne		12 500,00		12 500,00		Razem:	5 535,00	229 029,44	273 317,10	507 881,54	0,00
Lp.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 01.01.2023 r.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2023 r.	Nakłady inwestycyjne otrzymane z Powiatu w roku 2023 r.	Zwiększenie środków trwałych w 2023 r.	Konto 080 Inwestycje rozpoczęte 31.12.2023 r.																										
1 Budowa siłowni plenerowej	5 535,00		273 317,10	278 852,10	0,00																										
2 Modernizacja kotłowni ZSK		216 529,44		216 529,44	0,00																										
3 Urządzenie wielofunkcyjne		12 500,00		12 500,00																											
Razem:	5 535,00	229 029,44	273 317,10	507 881,54	0,00																										
	Nie dotyczy																														
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																														
	Przychody (760): prowizje ZUS i US - 544,52 darowizna książek - 779,90 łącną wartość przychodów - 1 324,42 Koszty (761): -----																														

2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
Nie dotyczy	
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**Barbara
Bańska**

Elektronicznie
podpisany przez Barbara
Bańska
Data: 2024.04.02
13:39:32 +0200

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

**Małgorza
ta Bugaj**

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Bugaj
Data: 2024.04.03
11:22:41 +02'00'