

Jednostka: SP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 ul. Warszawska 39 11-500 Giżycko tel. 798611767 Numer identyfikacyjny REGON 367389500	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Gmina Miejska Giżycko
---	---	----------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 870 211,14	4 710 908,70	A. Fundusze	4 592 752,94	4 398 665,70
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 216 810,35	9 751 928,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 870 211,14	4 710 908,70	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 624 057,41	-5 353 263,24
1. Środki trwałe	4 870 211,14	4 710 908,70	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	113 396,45	113 396,45	2. Strata netto (-)	-4 624 057,41	-5 353 263,24
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	113 396,45	113 396,45	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 742 890,53	4 587 018,09	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 924,16	10 494,16	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	361 816,29	420 517,63
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	361 816,29	420 517,63
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 486,54	28 959,38
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	22 317,00	25 774,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	88 670,76	100 346,62
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	151 254,51	170 062,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	84 358,09	108 274,63	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 270,61	12 899,23	8. Fundusze specjalne	77 087,48	95 375,40
1. Materiały	7 270,61	12 899,23	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	77 087,48	95 375,40
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	60 383,00	48 068,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	60 383,00	48 068,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 704,48	47 307,40			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 704,48	47 307,40			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 954 569,23	4 819 183,33	Suma pasywów	4 954 569,23	4 819 183,33

Główny Księgowy

2024.02.27

Główny księgowy

Ewelina Filipek

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Usług Szkół i Przedszkoli
w Giżycku

Piotr Szulc

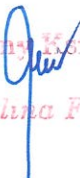
SP2


.....
(jednostka)

Uzgodnienie sumy bilansowej z zestawieniem obrotów i sald

Różnica w wysokości 8.452.013,17 zł... ..dotyczy:

konta 071 „umorzenie środków trwałych” 2.162.984,01.....zł
konta 072 „umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, księgozbiorów” 935.765,92.....zł
konta 860 „straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik . finansowy” 5.353.263,24.....zł
konto 870 „podatki i obowiązkowe rozliczenie z budżetem obciążające wynik finansowy”0.....zł
konto 290 „odpisy aktualizujące należność”0..... .zł.

Główny Księgowy

Ewelina Filipek

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Głaycku

Piotr Szulc

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA ROK 2023
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W GIŻYCKU

SYMBOL KONTA	NAZWA KONTA	OBROTY		SALDA		SALDA PO PRZEKS.	
		WN	MA	WN	MA	WN	MA
011	Środki trwałe	6 873 892,71	-	6 873 892,71	-	6 873 892,71	-
013	Pozostałe środki trwałe	870 053,28	8 656,94	861 396,34	-	861 396,34	-
014	Zbiory biblioteczne	59 303,78	-	59 303,78	-	59 303,78	-
020	Wartości niematerialne i prawne	15 065,80	-	15 065,80	-	15 065,80	-
071	Umorzenie sr.trw. oraz WNIP	0,00	2 162 984,01	-	2 162 984,01	-	2 162 984,01
072	Umorz.pozost.sr.trw. oraz WNIP	8 656,94	944 422,86	-	935 765,92	-	935 765,92
080	Środki trwałe w budowie	0,00	-	-	-	-	-
101	Kasa	9 321,40	9 321,40	-	-	-	-
130	Rachunek bieżący jednostki	5 170 358,70	5 170 358,70	-	-	-	-
132	Rachunek dochodów jednostek budżetowych	217 200,18	217 200,18	-	-	-	-
135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	251 207,88	203 900,48	47 307,40	-	47 307,40	-
139	Inne rachunki bankowe	-	-	-	-	-	-
141	Środki pieniężne w drodze	9 321,40	9 321,40	-	-	-	-
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	902 204,24	931 163,62	-	28 959,38	-	28 959,38
202	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	214 088,00	214 088,00	-	-	-	-
221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	320,00	320,00	-	-	-	-
222	Rozliczenie dochodów budżetowych	5 591,35	5 591,35	-	-	-	-
223	Rozliczenie wydatków budżetowych	5 164 800,00	5 164 800,00	-	-	-	-
225	Rozrachunki z budżetami	227 613,00	253 387,00	-	25 774,00	-	25 774,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	1 394 967,97	1 495 314,59	-	100 346,62	-	100 346,62
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	3 903 779,19	3 903 779,19	-	-	-	-
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	94 795,60	46 728,60	48 068,00	-	48 068,00	-
240	Pozostałe rozrachunki	3 150 561,42	3 320 623,65	-	170 062,23	-	170 062,23
245	Wpływy do wyjaśnienia	803,09	803,09	-	-	-	-
310	Materiały	223 371,23	210 472,00	12 899,23	-	12 899,23	-
400	Amortyzacja	159 302,44	-	159 302,44	-	-	-
401	Zużycie materiałów i energii	573 328,38	47,60	573 280,78	-	-	-
402	Usługi obce	247 689,01	61,40	247 627,61	-	-	-
403	Podatki i opłaty	30 381,29	-	30 381,29	-	-	-
404	Wynagrodzenia	3 643 199,97	-	3 643 199,97	-	-	-
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	907 416,01	8 628,21	898 787,80	-	-	-
409	Pozostałe koszty rodzajowe	17 303,76	88,02	17 215,74	-	-	-
410	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 400,00	-	8 400,00	-	-	-
702	Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia	-	210 242,00	-	210 242,00	-	-
704	Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia	-	-	-	-	-	-
720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-	1 769,87	-	1 769,87	-	-
750	Przychody finansowe	-	4 320,66	-	4 320,66	-	-
760	Pozost.przychody operacyjne	-	8 670,86	-	8 670,86	-	-
761	Pozost. koszty operacyjne	1,00	-	1,00	-	-	-
800	Fundusz jednostki - środki trwałe	152 711,41	5 121 022,55	-	4 968 311,14	-	4 968 311,14
800	Fundusz jednostki - obrotowy	4 476 937,35	9 260 555,15	-	4 783 617,80	-	4 783 617,80
810	Środki z budżetu na inwestycje	0,00	-	-	-	-	-
851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	174 462,28	269 837,68	-	95 375,40	-	95 375,40
860	Wynik finansowy	4 624 057,41	4 624 057,41	-	-	5 353 263,24	-
870	Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy	70,00	-	70,00	-	-	-
	Razem	43 782 538,47	43 782 538,47	13 496 199,89	13 496 199,89	13 271 196,50	13 271 196,50

Giżycko, dnia 22.02.2024 r.
Sporządziła :

Główny Księgowy
Ewelina Filipiak

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku
Piotr Szulc

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ LUB NALEŻNOŚCI WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2023 r. SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2

KONTRAHENT	DATA POWSTANIA NALEŻNOŚCI LUB ZOBOWIĄZANIA	TYTUŁ NALEŻNOŚCI LUB ZOBOWIĄZANIA	S A L D O		ROZDZIAŁ I SYMBOL KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
			WN	MA	
KONTO 201					
PEC	05.01.2024	energia ciepła		19 629,87	80101 \$ 4260
PGE Obrót S.A.	05.01.2024	energia elektryczna		5 146,94	80101 \$ 4260
PGE Dystrybucja S.A.	03.01.2024	energia elektryczna		3 450,65	80101 \$ 4260
Poczta Polska S.A.	04.01.2024	przesyłki listowe		204,90	80101 \$ 4300
SARIA Sp. z o.o.	31.12.2023	odbiór odpadów pokonsumpcyjnych		248,40	80101 \$ 4300
Securitas Services Sp. z o.o.	29.12.2023	monitoring		81,18	80101 \$ 4300
Sadownik	31.12.2023	badania profilaktyczne pracowników		35,00	80101 \$ 4280
GMINA MIEJSKA GIŻYCKO	16.01.2024	połączenia służbowe		162,44	80101 \$ 4360
RAZEM:			-	28 959,38	

KONTO 225					
Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych		3 243,00	80101 \$ 4040
Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych		18 189,13	80101 \$ 4800
Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych		849,87	80107 \$ 4800
Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych		1 352,00	80148 \$ 4040
Urząd Skarbowy	31.12.2023	podatek dochodowy od osób fizycznych		2 140,00	80150 \$ 4800
RAZEM				25 774,00	
KONTO 229					
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa		6 724,57	80101 \$ 4040
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa		37 719,04	80101 \$ 4800
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa		1 764,20	80107 \$ 4800
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa		2 804,67	80148 \$ 4040
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa		4 438,39	80150 \$ 4800
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa		35 573,77	80101 \$ 4110
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa		1 412,12	80107 \$ 4110
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa		2 244,92	80148 \$ 4110
ZUS	31.12.2023	składka ubezpieczeniowa		3 552,60	80150 \$ 4110
ZUS	31.12.2023	Fundusz Pracy		3 301,53	80101 \$ 4120
ZUS	31.12.2023	Fundusz Pracy		201,25	80107 \$ 4120
ZUS	31.12.2023	Fundusz Pracy		103,23	80148 \$ 4120
ZUS	31.12.2023	Fundusz Pracy		506,33	80150 \$ 4120
RAZEM				100 346,62	
KONTO 234					
Pracownicy	31.12.2023	pożyczki mieszkaniowe	48 068,00		ZFŚS

RAZEM		48 068,00		
-------	--	-----------	--	--

KONTO 240					
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		21 344,33	80101 \$ 4040
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		119 189,03	80101 \$ 4800
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		5 600,61	80107 \$ 4800
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		8 902,86	80148 \$ 4040
Pracownicy	31.12.2023	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		14 088,29	80150 \$ 4800
PPK	31.12.2023	Składka PPK pracownika		535,49	80101\$ 4800
Wpłaty na PPK	31.12.2023	Wpłata na PPK przez podmiot zatrudniający		401,62	80101 \$ 4710
RAZEM				170 062,23	
OGÓŁEM			48 068,00	325 142,23	

Giżycko, dnia 20.02.2024 r.

Sporządziła :

Główny Księgowy
Bianka Pilipek

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół Przedszkoli
w Giżycku
Piotr Szulc

Jednostka: SP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa Nr 2 ul. Warszawska 39 11-500 Giżycko tel. 798611767	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Gmina Miejska Giżycko
Numer identyfikacyjny REGON 367389500		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	156 077,69	212 011,87
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	155 186,08	210 242,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	891,61	1 769,87
B. Koszty działalności operacyjnej	4 789 086,32	5 578 195,63
I. Amortyzacja	152 711,41	159 302,44
II. Zużycie materiałów i energii	533 073,06	573 280,78
III. Usługi obce	103 075,70	247 627,61
IV. Podatki i opłaty	25 998,61	30 381,29
V. Wynagrodzenia	3 204 881,51	3 643 199,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	752 997,53	898 787,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 908,50	17 215,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 440,00	8 400,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 633 008,63	-5 366 183,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 567,40	8 670,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 567,40	8 670,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,75	1,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,75	1,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 627 441,98	-5 357 513,90
G. Przychody finansowe	3 440,57	4 320,66
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 440,57	4 320,66
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 624 001,41	-5 353 193,24
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	56,00	70,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 624 057,41	-5 353 263,24



Główny Księgowy

.....

Główny księgowy

Anna Filipiek

2024.02.27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor

Miejskiego Zespołu

Obsługi Szkół i Przedszkoli

w Giżycku


Piotr Szulc

Kierownik jednostki

Jednostka: SP2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Gmina Miejska Giżycko
Szkoła Podstawowa Nr 2		
ul. Warszawska 39 11-500 Giżycko tel. 798611767		
Numer identyfikacyjny REGON 367389500		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 712 009,17	9 216 810,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 935 248,22	5 164 767,35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 598 089,82	5 164 767,35
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	159 440,08	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	177 718,32	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 430 447,04	4 629 648,76
2.1. Strata za rok ubiegły	4 168 853,64	4 624 057,41
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 053,32	5 591,35
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	159 440,08	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	98 100,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 216 810,35	9 751 928,94
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 624 057,41	-5 353 263,24
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-4 624 057,41	-5 353 263,24
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	4 592 752,94	4 398 665,70


 Główny Księgowy

 Główny księgowy
 Ewelina Filipczak

2024.02.27

 rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
 Miejskiego Zespołu
 Obsługi Szkół i Przedszkoli

 Kierownik jednostki
 Piotr Szulc

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa nr 2
1.2	Siedziba jednostki Giżycko
1.3	Adres jednostki ul. Warszawska 39, 11-500 Giżycko
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Realizuje zadania określone w ustawie z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty oraz przepisach do niej wykonawczych
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023-31.12.2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Brak danych
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1.Wycena aktywów i pasywów wynika z następujących przepisów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.2023.0.120 t. j.), - rozporządzenia Ministra Finansów z 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 roku poz.1911) zwanego dalej rozporządzeniem. <p>2.Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem gruntów) o wartości powyżej 10.000,00 zł umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych od 1 dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umorzone są środki trwałe o wartości początkowej określonej w przedziale 3.000,00 zł do 9.999,99 zł., oraz bez względu na wartość początkową:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zbiory biblioteczne, -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu w placówkach oświatowych, -meble i dywany. <p>4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wymienione w pkt. 3 finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.</p> <p>5.Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>6.Pozostałe środki trwałe o wartości od 1.500 zł do 2.999,99 zł ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.</p> <p>7.Należności ujmuje się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>8.Odsetki od należności ujmuje się w dniu zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>9.Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.</p> <p>10.Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.</p> <p>11.Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>

	<p>12.Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>13.Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu , w którym je poniesiono.</p> <p>14. Artykuły spożywcze zakupione na potrzeby stołówek jednostek oświatowych podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.</p>
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 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan na końcowy, a dla majątku amortyzowanego -podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
1.1.1	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
	Według załącznika nr 1 do informacji dodatkowej.
1.1.2.	Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
	Według załącznika nr 2 do informacji dodatkowej.
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 wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
	Nie dotyczy
1.4	Wartości gruntów użytkowanych wieczystie
	Brak danych
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu i innych umów, w tym z tytułu 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 wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych j.s.t. (stan pożyczek zagrożonych)
	Brak danych
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Brak danych
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych
c)	Powyżej 5 lat
	Brak danych
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi(leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby leasing finansowy

	lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
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
	Brak danych
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Według załącznika nr 3 do informacji dodatkowej.
1.16	Inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1	wysokość odpisów wartości zapasów
	Brak danych
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Brak danych
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania plany dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	Inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	Brak danych

.....
Główny Księgowy
 (główny księgowy)

2024-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Gifcyku
 (dyrektor jednostki)
Piotr Szulc

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Załącznik nr 1 do informacji
dodatkowej SP2

Lp	Grupa składników majątku trwałego	Stan na początek roku 01.01.2023	Zwiększenie			Razem zwiększenia	Zmniejszenie				Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku 31.12.2023
			z zakupu bezpośredniego	otrzymane nieodpłatnie	inne zwiększenia		nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne zmniejszenia		
1.	Wartości niematerialne i prawne	15 065,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 065,80
2.	Środki trwałe w tym:	6 873 892,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 873 892,71
Grupa 0	grunty	113 396,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 396,45
Grupa I-II	budynki, lokale obiekty inż. ląd. i wod.	6 725 467,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 725 467,05
Grupa III-VI	urządzenia techniczne i maszyny	29 356,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 356,21
Grupa VII	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa VIII	inne środki trwałe	5 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 673,00
3.	Pozostałe środki trwałe	821 436,66	42 131,76	1 773,00	4 711,86	48 616,62	0,00	0,00	8 656,94	0,00	8 656,94	861 396,34
4.	Zbiory biblioteczne	59 303,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 303,78
RAZEM		7 769 698,95	42 131,76	1 773,00	4 711,86	48 616,62	0,00	0,00	8 656,94	0,00	8 656,94	7 809 658,63

Główny Księgowy
Ewelina Filipek

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Gliwcu
Piotr Szulc

Lp	Grupa składników majątku trwałego	Umorzenie stan na 01.01.2023	Zwiększenie			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie			Stan na koniec roku 31.12.2023	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż		Stan na początek okresu obrotowego	Stan na koniec okresu obrotowego
1	Wartości niematerialne i prawne	15 065,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 065,80	0,00	0,00
2	Środki trwałe w tym:	2 003 681,57	0,00	159 302,44	0,00	159 302,44	0,00	0,00	0,00	2 162 984,01	4 870 211,14	4 710 908,70
a	Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 396,45	113 396,45
b	Grupa I-II	1 982 576,52	0,00	155 872,44	0,00	155 872,44	0,00	0,00	0,00	2 138 448,96	4 742 890,53	4 587 018,09
c	Grupa III-VI	15 432,05	0,00	3 430,00	0,00	3 430,00	0,00	0,00	0,00	18 862,05	13 924,16	10 494,16
d	Grupa VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	Grupa VIII	5 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 673,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe	821 436,66	0,00	42 131,76	6 484,86	48 616,62	0,00	8 656,94	0,00	861 396,34	0,00	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	59 303,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 303,78	0,00	0,00
	RAZEM	2 899 487,81	0,00	201 434,20	6 484,86	207 919,06	0,00	8 656,94	0,00	3 098 749,93	4 870 211,14	4 710 908,70

Główny Księgowy
Emelina Filipczak

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku
Piotr Szulc

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p	Wyszczególnienie według rodzaju wypłaconych świadczeń pracowniczych	kwota wypłaconych świadczeń
1.	nagrody jubileuszowe	87 079,14
2.	odprawy emerytalno-rentowe	57 752,64
3.	odprawy 20 KN	25 344,00
4.	świadczenia urlopowe	56 261,13
5.	ekwiwalent za urlop	6 877,32
6.	ekwiwalent za używanie i pranie odzieży roboczej	1 305,00
7.	pomoc zdrowotna dla nauczycieli	8 580,00
8.	świadczenie na start	1 000,00
SUMA		244 199,23


Główny księgowy
Ewelina Filipek


Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku
Piotr Szulc

Miejski Zespół Obsługi
Szkół i Przedszkoli
11-500 Gzycko, Al. Maja 14
tel. 87 426 29 36
NIP 845-10-43-292

Potwierdzenie wyłączeń wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat za 2023 r.

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie Szkoła Podstawowa nr 2

Nazwa jednostki powiązanej Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

WYSZCZEGÓLNIENIE		Kwota
A.	Przychody	-
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	-
3.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów na własne potrzeby jednostki	-
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-
7.	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	-
8.	Dotacje	-
9.	Inne przychody operacyjne	-
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	-
11.	Odsetki	-
12.	Inne	-
B.	Koszty	52 575,00
1.	Amortyzacja	-
2.	Zużycie materiałów i energii	-
3.	Usługi obce	52 575,00
4.	Podatki i opłaty	-
5.	Wynagrodzenia	-
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	-
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-
9.	Inne świadczenia finansowe z budżetu	-
10.	Pozostałe obciążenia	-
11.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-
12.	Pozostałe koszty operacyjne	-
13.	Odsetki	-
14.	Inne	-

Pieczęć jednostki sporządzającej

Miejski Zespół Obsługi
Szkół i Przedszkoli
11-500 Gzycko, Al. Maja 14
tel. 87 426 29 36
NIP 845-10-43-292

Data i podpis gł.księgowego
jed.budżet./samorz.zakł.budżet.

05 LUT. 2024

Główny Księgowy
Ewelina Filipek

Pieczęć jednostki powiązanej

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
11-500 Gzycko, Al. Maja 14
NIP 845-13-51-457 REGON 790371171
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
11-500 Gzycko, ul. Moniuszki 5
tel. 87 429 27 53, e-mail: mosir@gzycko.pl

Data i podpis gł.księgowego
jed.budżet./samorz.zakł.budżet.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bogusław Turczyk

WYSZCZEGÓLNIENIE		Kwota
A.	Przychody	2 410,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	-
3.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów na własne potrzeby jednostki	-
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	-
7.	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	-
8.	Dotacje	-
9.	Inne przychody operacyjne	2 410,00
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	-
11.	Odsetki	-
12.	Inne	-
B.	Koszty	-
1.	Amortyzacja	-
2.	Zużycie materiałów i energii	-
3.	Usługi obce	-
4.	Podatki i opłaty	-
5.	Wynagrodzenia	-
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	-
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	-
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-
9.	Inne świadczenia finansowe z budżetu	-
10.	Pozostałe obciążenia	-
11.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-
12.	Pozostałe koszty operacyjne	-
13.	Odsetki	-
14.	Inne	-

Pieczęć jednostki sporządzającej

Miejski Zespół Obsługi
Szkoła i Przedszkole
11-500 Głębokie, Al. 1 Maja 14
tel. 87 428 29 35
NIP 844-11-03-222

Data i podpis gł.księgowego
jed.budżet./samorz.zakł.budżet.

Pieczęć jednostki powiązanej

MIEJSKI OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
al. Wodociągowa 15
11-500 GŁĘBOKIE
tel. 87 428 56 06; fax 87 428 49 77
e-mail: mops@glbokie.pl

Data i podpis gł.księgowego
jed.budżet./samorz.zakł.budżet.

05 LUT. 2024

Główna Księgowa
Ewelina Filipczak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Bożena Stramowska

