

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 1
im. Henryka Sienkiewicza
65-536 Zielona Góra, ul. St. Wyszyńskiego 17
tel. 068 326 48 86

INFORMACJA DODATKOWA



Szkoła Podstawowa nr 1 im. H. Sienkiewicza
w Zielonej Górze

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.**

Zielona Góra, 05.02.2024 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej nr 1 im. H. Sienkiewicza z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Wyszyńskiego 17 za rok 2023, na które składa się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność formułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 05.02.2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

UKG
mgr inż. Marta Kizimowicz

.....
(Podpis i pieczęć osoba odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

A. Szimeczak
mgr Adam Szimeczak

.....
(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej nr 1 im. H. Sienkiewicza w Zielonej Górze przy ul. Wyszyńskiego 17 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów 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 2020 r. poz. 342 z późn. zm.).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Szkoła Podstawowa nr 1 im. H. Sienkiewicza w Zielonej Górze działa na podstawie Uchwały nr LIX.772.2017 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 28.11.2017 r.

Działalność podstawowa:

- Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie – Prawo oświatowe oraz w przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Wychowawczo - Profilaktycznym, dostosowanym do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb środowiska.

Forma organizacyjno-prawna Szkoły Podstawowej nr 1 im. H. Sienkiewicza w Zielonej Górze to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową nr 1 im. H. Sienkiewicza w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzana rachunku zysków i strat

W roku obrotowym **2023** stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 120 z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów 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 2020 r. poz. 342 z późn. zm.).

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe od 01.01.2018 r. o wartości do 10 tys. złotych oraz meble i dywany umarzane są jednorazowo, natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 tys. zł umarza się stopniowo (metodą liniową) na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki dydaktyczne, bez względu na wartość, umarzane są jednorazowo. Natomiast tzw. niskocenne składniki majątkowe umarzane są jednorazowo w momencie wydania.

Wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się według zasad określonych dla środków trwałych stosując dla amortyzacji stawkę 50%.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty i pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, zgodnie z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów i towarów wycenia się według ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

Odpis aktualizujący należności: nie wystąpiły.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
I.	Wartości niematerialne i prawne	85 603,43	6 949,90			6 949,90			6 949,90				0,00	92 553,33
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 486 779,51	201 058,53	0,00		201 058,53			201 058,53	24 775,20	241 943,54		266 718,74	4 421 119,30
1.	Środki trwałe	4 486 779,51	201 058,53	0,00		201 058,53			201 058,53	24 775,20	241 943,54		266 718,74	4 421 119,30
1.1.	Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	12 848,00				0,00			0,00	12 848,00			12 848,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 417 360,75				0,00			0,00	8 999,20			8 999,20	2 408 361,55
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	62 807,32				0,00			0,00	2 928,00			2 928,00	59 879,32
1.4.	Środki transportu					0,00			0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 993 763,44	201 058,53			201 058,53			201 058,53		241 943,54		241 943,54	1 952 878,43
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		279 901,26			279 901,26			279 901,26			279 901,26	279 901,26	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00			0,00				0,00	0,00

W poz. 1.5. Inne środki trwałe w kolumnie nabycie, kwota 201 058,53 zł dotyczy zakupu pomocy dydaktycznych i zakup wyposażenia ze środków własnych SP1 w kwocie 68 706,65 zł, zakup książek do biblioteki szkolnej, wraz z podryęcznikami z dołacji MEN w kwocie 68 213,53 zł oraz otrzymanie środków trwałych tzw. niskocennych tj. 76 szt. tabletek i 5 szt. zestawów robotów od Miasta Zielona Góra w ramach realizacji projektu "Świat nauki - nowe standardy edukacji w szkołach zielonogórskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego" na łączną kwotę 64 136,35 zł.

W poz. 1.5. w kolumnie Likwidacja ujęto likwidację książek z biblioteki szkolnej na podstawie protokołów ubytkowania z dn. 25.01.2023 r., 15.03.2023 r., 29.11.2023 r. na łączną kwotę 241 943,54 zł.

W poz. 1. w kolumnie Nabycie ujęto zakup wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 6 949,90 zł ze środków własnych SP1.

W poz. 1.1. w kolumnie Zbycie ujęto przekazanie gruntu do Miasta Zielona Góra w związku z wygaśnięciem trwałego zarządu na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta Zielona Góra nr DR-UO-6844.1.7.2023DM z dn. 29.06.2023 r. na kwotę 12 848,00 zł.

W poz. 1.2. w kolumnie Zbycie ujęto przekazanie budynku przy ul. Wyszyńskiego 17c w Zielonej Górze do Miasta Zielona Góra na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta Zielona Góra nr DR-UO-6844.1.7.2023DM z dn. 29.06.2023 r. na kwotę 8 999,20 zł.

W poz. 1.3. w kolumnie Nabycie ujęto przekazanie pieca gazowego Viessmann do Miasta Zielona Góra na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta Zielona Góra nr DR-UO-6844.1.7.2023DM z dn. 29.06.2023 r. na kwotę 2 928,00 zł.

W poz. 2. w kolumnie Inne ujęto przekazanie na własność laptopów dla rodziców uczniów 4 klas na podstawie umowy - projekt Ministerstwa Cyfryzacji - umowa nr 2023/1772.

W poz. 2. w kolumnie Inne ujęto przekazanie na własność laptopów dla rodziców uczniów 4 klas na podstawie umowy - projekt Ministerstwa Cyfryzacji - umowa nr 2023/1772.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. Miłostka Kizimowicz

DYREKTOR
 mgr Adam Szymczak

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)			Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	
		2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
I.	Wartości niematerialne i prawne	85 603,43		6 949,90			6 949,90							0,00			92 553,33
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 871 126,09		229 119,37	0,00	0,00	229 119,37	11 927,20	241 943,54					263 870,74			3 846 374,72
1.	Środki trwałe	3 871 126,09		229 119,37	0,00	0,00	229 119,37	11 927,20	241 943,54					263 870,74			3 846 374,72
1.1.	Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00							0,00			0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 814 555,33		28 060,84			28 060,84	8 999,20						8 999,20			1 833 616,97
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	62 807,32					0,00	2 928,00						2 928,00			59 879,32
1.4.	Środki transportu						0,00							0,00			0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 993 763,44		201 058,53			201 058,53		241 943,54					241 943,54			1 952 876,43
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00							0,00			0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00							0,00			0,00

W poz. 1.5. Inne środki trwałe w kolumnie Amortyzacja, kwota 201 058,53 zł dot. zakupu pomocy dydaktycznych i zakup wyposażenia ze środków własnych SP1 w kwocie 68 706,65 zł, zakup książek do biblioteki szkolnej wraz z podrecznikami z dotacji MEN w kwocie 68 213,53 zł oraz otrzymanie środków trwałych tzw. niskocennych tj. 76 szt. tabletek i 5 szt. zestawów robotów od Miasta Zielona Góra w ramach realizacji projektu "Świat nauki - nowe standardy edukacji" w szkołach zielonogórskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego" na łączną kwotę 64 138,35 zł.

W poz. 1.5. w kolumnie Likwidacja ujęto zlikwidowanie książek z biblioteki szkolnej na podstawie protokołów ubykowania z dn. 25.01.2023 r., 29.11.2023 r., 15.03.2023 r., 29.11.2023 r. na kwotę 241 943,54 zł.

W poz. 1. w kolumnie amortyzacja ujęto zakup wartości niematerialnych i prawnych ze środków własnych SP 1 w kwocie 6 949,90 zł.

W poz. 1.3. w kolumnie Zbycie ujęto przekazanie pieca gazowego Viessmann do Miasta Zielona Góra na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta Zielona Góra nr DR-UG-6844.1.7.2023DM z dn. 29.06.2023 r. na kwotę 2 928,00 zł.

W poz. 1.2. w kolumnie Zbycie ujęto przekazanie budynku przy ul. Wyszyńskiego 17c w Zielonej Górze do Miasta Zielona Góra na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta Zielona Góra nr DR-UG-6844.1.7.2023DM z dn. 29.06.2023 r. na kwotę 8 999,20 zł.

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki)

Jednostka nie posiada takiej informacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 MKP
 mgr inż. Maria Kizimowicz

DYREKTOR
 mgr inż. Marcin Szymczak

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UKiP
mgr inż. Marta Kizimowicz

D Y R E K T O R
mgr Adam Szymczak

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
2.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UK
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
A. Szymczak
mgr Adam Szymczak

5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Tabela 5. Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
		1	2	3	4
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ukia
mgr inż. Maria Kizimowicz

DYREKTOR
Adam Szymczak
mgr Adam Szymczak

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wki
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
Adam Szymczak
mgr Adam Szymczak

7. Informacja o odpisach aktualizujących należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 UKin
 mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR

 mgr Adam Szymczak

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia.

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis					0,00	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3.	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
WKin
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
mgr Adam Szymczak

9. Zobowiązania długoterminowe

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego		
0	0	0	0	0	0	0	0		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
...	...							0,00	0,00
								0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu .. 0 zł .., w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego 0 zł
- z tytułu leasingu zwrotnego 0 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MKia
 mgr inż. *Marta Kizimowicz*

DYREKTOR
[Signature]
 mgr *Andrzej Gzyński*

11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UK
mgr inż. Marta Kizimowicz


DYREKTOR
A. Szymczak
mgr Adam Szymczak

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.	Razem	0,00		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
UKI
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR

mgr Adam Szymczak

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością trzymanych finansowanych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		
	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
uk
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
AS
mgr Adam Szymczak

14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.		
2.			
3.			
4.			
5.			
6.	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UK
mgr inż. Marla Kizimowicz

DYREKTOR
A Szymczak
mgr Adam Szymczak

15. Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	71 825,06	92 940,45
2.	Odprawy emerytalne	83 624,19	83 994,57
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	37 219,34	5 639,52
	Razem	192 668,59	182 574,54

16. Inne istotne informacje

Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
WKS
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
mgr Adam Szymczak

17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
uki.
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR
[Signature]
mgr Adam Szymczak

18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej...						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
MKiP
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR

mgr Adam Szyciński

19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
PRZYCHODY			
			840,01
1.	D.III	Otrzymane oszkodowanie zgodnie z zawartą polisa ubezpieczeniową	540,01
2.	D.III	Otrzymana darowizna pieniężna od Zielonogórskiej Spółdzielni Miskaniowej w Zielonej Górze	300,00
KOSZTY			
1.		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UKiA
mgr inż. Marta Kizimowicz

DYREKTOR

mgr Adam Szymczak

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

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.	Otrzymanie laptopów dla uczniów klas 4 - projekt Ministerstwa Cyfryzacji - umowa nr 2023/17/72	279 901,26
	Razem zwiększenia	279 901,26
1.	Podatek VAT naliczony za 2023 r. (poz. 2.9. - Inne zmniejszenia w Zestawieniu zmian w funduszu)	8 939,16
2.	Przekazanie gruntu do Miasta Zielona Góra w związku z wygaśnięciem trwałego zarządu na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta Zielona Góra nr DR-UO-6844.1.7.2023DM z dn. 29.06.2023 r. na kwotę 12 848,00 zł (poz. 2.6. - Inne zmniejszenia w Zestawieniu zmian w funduszu)	12 848,00
3.	Przekazanie budynku przy ul. Wyszyńskiego 17c w Zielonej Górze do Miasta Zielona Góra na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta Zielona Góra nr DR-UO-6844.1.7.2023DM z dn. 29.06.2023 r. na kwotę 8 999,20 zł. Wartość początkowa: 8 999,20 zł, umorzenie: 8 999,20 zł, wartość księgowa: 0,00 zł.	8 999,20
4.	Przekazanie pieca gazowego Viessmann do Miasta Zielona Góra na podstawie Decyzji Prezydenta Miasta Zielona Góra nr DR-UO-6844.1.7.2023DM z dn. 29.06.2023 r. na kwotę 2 928,00 zł. Wartość początkowa: 2 928,00 zł, umorzenie: 2 928,00 zł, wartość księgowa: 0,00 zł.	2 928,00
5.	Przekazanie laptopów na własność rodzicom uczniów klas 4 na podstawie umowy - projekt Ministerstwa Cyfryzacji - umowa nr 2023/17/72	279 901,26
	Razem zmniejszenia	313 615,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
UK
mgr inż. Maria Kizimowicz

DYREKTOR
mgr Adam Szymczak

Tablica 19: Dodatkowe przychody i koszty działalności spowodowane COVID-19

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Kwota	w tym:					finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
				finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	
		PRZYCHODY							
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
		RAZEM:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Opis charakteru zdarzenia gospodarczego	Charakter kosztów (koszty bieżące, majątkowe w tym inwestycyjne)	Kwota	w tym:					finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
					finansowane środkami z budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	
		KOSZTY								
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
		RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wki
 mgr inż. Maria Kizimowicz

D Y R E K T O R
Wki
 mgr Adam Szymczak