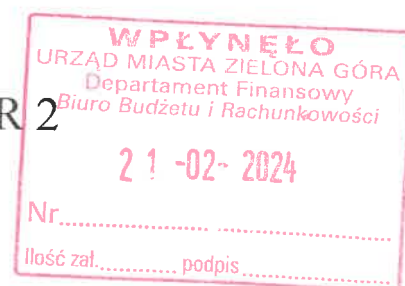


INFORMACJA DODATKOWA

ZESPÓŁ EDUKACYJNY NR 2
ul. Leopolda Staffa 10
65-436 Zielona Góra



Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Zespołu Edukacyjnego nr 2 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Leopolda Staffa 10 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.

Zielona Góra, dnia 7 lutego 2024 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

(Podpis i pieczęć Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

(Pieczęć i podpis Kierownika
Jednostki Organizacyjnej)

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Zespołu Edukacyjnego nr 2 z siedzibą w Zielonej Górze przy ul. Leopolda Staffa 10, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020 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).

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

Zespół Edukacyjny nr 2 w Zielonej Górze został powołany na podstawie Uchwały NR V/32/03 RADY MIASTA ZIELONA GÓRA z dnia 4 marca 2003 r. wchodząca w życie od 1 września 2003 r.

W skład Zespołu Edukacyjnego nr 2 wchodzi:

- Szkoła Podstawowa nr 17 im. Gen. Władysława Sikorskiego ul. Staffa 10, Zielona Góra,
- Miejskie Przedszkole nr 9 „WESOŁE NUTKI”, ul. Partyzantów 22, Zielona Góra
- Miejskie Przedszkole nr 30 „LOKOMOTYWA”, ul. Tuwima 3B, Zielona Góra

Działalność podstawowa:

Realizacja celów i zadań określonych w Ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie, a także zawarte w Programie Profilaktyczno-Wychowawczym.

Forma organizacyjno-prawna Zespołu Edukacyjnego nr 2 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 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Zespół Edukacyjny nr 2 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 sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020 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).

Środki trwałe o wartości do 10 000 złotych oraz pomoce dydaktyczne, meble i dywany umarzone są jednorazowo natomiast środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000 zł umarza się stopniowo (metodą liniową), na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o niskiej wartości umarzone są jednorazowo w dniu 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. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

Odpis aktualizujący należności – nie dotyczy

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

Nie wystąpiły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

OK

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	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	25 918,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 918,86
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 261 408,30	226 627,47	5 771,16	0,00	232 398,63	0,00	10 399,99	164 478,06	174 878,05	5 318 928,88
1.	Środki trwałe	5 261 408,30	226 627,47	5 771,16	0,00	232 398,63	0,00	10 399,99	0,00	174 878,05	5 318 928,88
1.1.	Grunty	927 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927 597,00
	własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 587 134,60	1 780,00	0,00	0,00	1 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 588 914,60
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	201 291,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 291,91
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 545 384,79	224 847,47	5 771,16	0,00	230 618,63	0,00	10 399,99	0,00	10 399,99	1 765 603,43
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	164 478,06	0,00	0,00	164 478,06	0,00	0,00	164 478,06	164 478,06	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W poz.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w kolumnie nabycie kwota **1 780,00 zł** dotyczy otrzymanych elementów z laminatu do przedszkoli z Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej (PT nr 18/09/2023/ZGM, PT nr 05/09/2023/ZGM).

W poz. 1.5 inne środki trwałe w kolumnie nabycie kwota **232 398,63 zł**, dotyczy otrzymania tabletek w ramach programu Świat Nauki w kwocie **38 890,14**, przyjęcia laptopów dla uczniów klas 4 (2szt) na kwotę **5 771,16**, zakupu pomocy dydaktycznych i wyposażenia w kwocie **137 769,63 zł**, otrzymanej darowizny od Rady Rodziców przy SP17 na kwotę **2 526,55 zł** (biurko), oraz zakup podręczników na kwotę **44 550,80** i otrzymanych słowników i książek od Firmy Volunta i CIVILITAS w kwocie **1 110,35 zł** księgowanych na koncie **014**.

W poz. 2 Środki trwałe w budowie w kolumnie nabycie kwota **164 478,06 zł** dotyczy otrzymania laptopów dla uczniów klas 4 od Ministerstwa Cyfryzacji.

W poz. 1.5 inne środki trwałe w kolumnie likwidacja kwota **10 399,99 zł**, dotyczy likwidacji niskocennych środków trwałych księgowanych na koncie księgowym **013** na kwotę **10 399,99 zł**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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

ZESPÓŁ EDUKACYJNY Nr 2
65-436 Zielona Góra, ul. Staffa 10
tel. 68 453 88 83

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)
			amortyzacja za okres sprawozd.	aktualizacja	inne		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	25 918,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 918,86
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 965 969,64	302 293,45	0,00	0,00	302 293,45	0,00	10 399,99	0,00	10 399,99	3 257 863,10
1.	Środki trwałe	2 965 969,64	302 293,45	0,00	0,00	302 293,45	0,00	10 399,99	0,00	10 399,99	3 257 863,10
1.1.	Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 263 487,79	59 035,53	0,00	0,00	59 035,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322 523,32
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	157 097,06	12 639,29	0,00	0,00	12 639,29	0,00	0,00	0,00	0,00	169 736,35
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 545 384,79	230 618,63	0,00	0,00	230 618,63	0,00	10 399,99	0,00	10 399,99	1 765 603,43
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W poz.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w kolumnie nabycie kwota **1 780,00 zł** dotyczy otrzymanych elementów z laminatu do przedszkoli z Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej (PT nr 18/09/2023/ZGM, PT nr 05/09/2023/ZGM).

W poz. 1.5 inne środki trwałe w kolumnie nabycie kwota **232 398,63 zł**, dotyczy otrzymania tabletów w ramach programu Świat Nauki w kwocie **38 890,14**, przyjęcia laptopów dla uczniów klas 4 (2szt) na kwotę **5 771,16**, zakupu pomocy dydaktycznych i wyposażenia w kwocie **137 769,63 zł**, otrzymanej darowizny od Rady Rodziców przy SP17 na kwotę **2 526,55 zł** (biurko), oraz zakup podręczników na kwotę **44 550,80** i otrzymanych słowników i książek od Firmy Volunta i CIVILITAS w kwocie **1 110,35 zł** księgowanych na koncie 014.

W poz. 1.5 inne środki trwałe w kolumnie likwidacja kwota **10 399,99 zł**, dotyczy likwidacji niskocennych środków trwałych księgowanych na koncie księgowym 013 na kwotę **10 399,99 zł**

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

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. Jednostka nie posiada dóbr kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze
mgr Tomasz Chmielarczyk

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	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	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

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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 (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane 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


mgr Monika WolskaDYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze
mgr Tomasz Chmielarczyk

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

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk


7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości 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			0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	0,00			0,00	0,00
3	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych	0,00	0,00			0,00	0,00
4	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych	0,00	0,00			0,00	0,00
5	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług	0,00	0,00			0,00	0,00
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów	0,00	0,00			0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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

mgr *Monika Wolska*DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górzemgr *Tomasz Chmielarczyk*

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		
o	o	o	o	o	o	o	o		
	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
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu

Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu nie wystąpiły w jednostce w okresie sprawozdawczym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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	102 869,07	178 260,85
2.	Odprawy emerytalne	41 209,17	113 313,16
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	123 838,05	33 909,56
	Razem	267 916,29	325 483,57

16. Inne istotne informacje

Brak istotnych informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Monika Wolska

DYREKTOR
 ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
 w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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	
1	D.III	otrzymane darowizny	3 636,90
2	D.III	przedawnione należności (nadpłaty za obiady w szkole i posiłki w przedszkolach)	56,80
		KOSZTY	
1	E.II	umorzona należność główna za posiłki w przedszkolach	241,48
2	H.I	umorzone odsetki naliczone od należności za posiłki w przedszkolach	5,77

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

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

Jednostka nie posiada innych informacji niż wymienione powyżej (pkt.19), które mogłyby 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.	otrzymane laptopy dla uczniów klas 4 finansowanych z Ministerstwa Cyfryzacji sprawozdanie Zestawienie zmian w funduszu jednostki poz. I.1/1.6	164 478,06
	Razem zwiększenia	164 478,06
1.	przekazane na własność laptopów rodzicom uczniów klas 4 na podstawie umowy przekazania (sprawozdanie Zestawienie zmian w funduszu jednostki poz. I.2/2.6	158 706,90
2.	przyjęte na stan laptopy z Ministerstwa Cyfryzacji (sprawozdanie Zestawienie zmian w funduszu jednostki poz. I.2/2.9)	5 771,16
3.	VAT naliczony za 2023 r. (sprawozdanie Zestawienie zmian w funduszu jednostki poz. I.2/2.9)	785,43
	Razem zmniejszenia	165 263,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Monika Wolska

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze

mgr Tomasz Chmielarczyk

Tabela 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 budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
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 budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego	finansowane środkami z funduszu pracy	finansowanie ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID 19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
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
Wolska
mgr *Monika Wolska*

DYREKTOR
ZESPOŁU EDUKACYJNEGO Nr 2
w Zielonej Górze
mgr *Tomasz Chmielarczyk*