| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | **Zarząd Powiatu<br>al. Niepodległości 33/35<br>64-920 Piła**<br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 1AC950A157933028 |

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| **A. Aktywa trwałe** | **2 655 161,35** | **3 740 949,71** | **A. Fundusze** | **2 263 568,18** | **3 267 484,20** |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 8 287 409,53 | 10 622 995,67 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 655 161,35 | 3 740 949,71 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -6 023 841,35 | -7 355 511,47 |
| 1. Środki trwałe | 2 655 161,35 | 3 740 949,71 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 380 220,28 | 380 220,28 | 2. Strata netto (-) | 6 023 841,35 | 7 355 511,47 |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 059 941,87 | 2 522 586,51 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 30 643,20 | 149 081,43 | **B. Fundusze placówek** | **0,00** | **0,00** |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 184 356,00 | 689 061,49 | **C. Państwowe fundusze celowe** | **0,00** | **0,00** |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | **D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** | **592 922,58** | **698 819,55** |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 592 922,58 | 698 819,55 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 30 334,24 | 46 748,69 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 87,00 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 58 223,48 | 68 550,14 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 303 038,90 | 358 432,36 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| **B. Aktywa obrotowe** | **201 329,41** | **225 354,04** | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 201 325,96 | 225 001,36 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 201 325,96 | 225 001,36 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 73 346,68 | 86 622,08 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 3,45 | 265,68 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 73 343,23 | 86 356,40 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 127 982,73 | 138 731,96 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 127 982,73 | 138 731,96 | | | |
| 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** | **2 856 490,76** | **3 966 303,75** | **Suma pasywów** | **2 856 490,76** | **3 966 303,75** |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | **Zarząd Powiatu<br>al. Niepodległości 33/35<br>64-920 Piła**<br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 3EE0B1B852203A56 |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|
| **I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)** | **8 101 092,88** | **8 287 409,53** |
| **1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)** | **6 041 775,65** | **9 629 751,39** |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 6 010 436,30 | 8 412 694,35 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki na inwestycje | 31 339,35 | 1 217 057,04 |
| 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 | 0,00 | 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)** | **5 855 459,00** | **7 294 165,25** |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 5 808 594,57 | 6 023 841,35 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 15 525,08 | 16 189,86 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 31 339,35 | 1 217 057,04 |
| 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 | 0,00 | 37 077,00 |
| **II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)** | **8 287 409,53** | **10 622 995,67** |
| **III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)** | **-6 023 841,35** | **-7 355 511,47** |
| 1. zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | 6 023 841,35 | 7 355 511,47 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| **IV. Fundusz (II+,-III)** | **2 263 568,18** | **3 267 484,20** |

Notatki do sprawozdania

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | **Zarząd Powiatu<br>al. Niepodległości 33/35<br>64-920 Piła**<br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | C4BEC212069255D7 |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|
| **A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej** | **12 611,91** | **14 766,42** |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 12 611,91 | 14 766,42 |
| **B. Koszty działalności operacyjnej** | **6 039 295,55** | **7 371 697,88** |
| I. Amortyzacja | 89 794,21 | 94 191,68 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 344 243,46 | 550 236,05 |
| III. Usługi obce | 235 578,06 | 376 433,87 |
| IV. Podatki i opłaty | 190,00 | 606,00 |
| V. Wynagrodzenia | 4 260 018,11 | 5 046 165,69 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 1 089 716,21 | 1 237 528,58 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 19 755,50 | 66 536,01 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| **C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)** | **-6 026 683,64** | **-7 356 931,46** |
| **D. Pozostałe przychody operacyjne** | **1 088,98** | **1 419,99** |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 1 088,98 | 1 419,99 |
| **E. Pozostałe koszty operacyjne** | **0,00** | **0,00** |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| **F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)** | **-6 025 594,66** | **-7 355 511,47** |
| **G. Przychody finansowe** | **1 753,31** | **0,00** |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 1 753,31 | 0,00 |
| 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)** | **-6 023 841,35** | **-7 355 511,47** |
| **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)** | **-6 023 841,35** | **-7 355 511,47** |

| Nazwa wiersza | Komentarz do wiesza |
|---|---|

Notatki do sprawozdania

| |
|---|
| |

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile**
**Teatralna 1**
**64-920 Piła**

Numer identyfikacyjny REGON

**570860209**

# Arkusz wyłączeń

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Adresat:

**Zarząd Powiatu**
**al. Niepodległości 33/35**
**64-920 Piła**

Wysłać bez pisma przewodniego

B31F86C5C8F8D953

| Lp. | Jednostka organizacyjna | Należności wg pozycji bilansowych | Należności długoterminowe (A.III) | Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1) | Należności od budżetów (B.II.2) | Pozostałe należności (B.II.4) | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Razem | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

| Lp. | Jednostka organizacyjna | Zobowiązania wg pozycji bilansowych | Zobowiązania długoterminowe (D.I) | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1) | Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2) | Pozostałe zobowiązania (D.II.5) | Sumy obce (D.II.6) | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Razem | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki | Adresat: |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | **Zarząd Powiatu<br>al. Niepodległości 33/35<br>64-920 Piła**<br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 449FB88181366588 |

**1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)**

| Lp. | Jednostka | RAZEM | 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 1.4. Środki na inwestycje | 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 1.10. Inne zwiększenia |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | 9 |
| | **Razem** | | | | | | | |

**2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)**

| Lp. | Jednostka | RAZEM | 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 2.9. Inne zmniejszenia |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | 9 |
| | **Razem** | | | | | | | |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | **Zarząd Powiatu<br>al. Niepodległości 33/35<br>64-920 Piła**<br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 2F11886DF41A67D4 |

**A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**

| Lp. | Jednostka | **RAZEM** | I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | ***3*** | *4* | *5* | *6* | *7* |

**B. Koszty działalności operacyjnej**

| Lp. | Jednostka | **RAZEM** | II. Zużycie materiałów i energii | III. Usługi obce | IV. Podatki i opłaty | V. Wynagrodzenia | VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | VII. Pozostałe koszty rodzajowe | VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | X. Pozostałe obciążenia |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | ***3*** | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | 9 | 10 | 11 | 12 |

**D. Pozostałe przychody operacyjne**

| Lp. | Jednostka | **RAZEM** | I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | II. Dotacje | III. Inne przychody operacyjne |
|---|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | ***3*** | *4* | *5* | *6* |

| E. Pozostałe koszty operacyjne | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Lp. | Jednostka | **RAZEM** | I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | II. Pozostałe koszty operacyjne |
| *1* | *2* | ***3*** | *4* | *5* |

| G. Przychody finansowe | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Lp. | Jednostka | **RAZEM** | I. Dywidendy i udziały w zyskach | II. Odsetki | III. Inne |
| *1* | *2* | ***3*** | *4* | *5* | *6* |

| H. Koszty finansowe | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Lp. | Jednostka | **RAZEM** | I. Odsetki | II. Inne |
| *1* | *2* | ***3*** | *4* | *5* |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego** | Adresat: |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile**<br>**Teatralna 1**<br>**64-920 Piła** | | **Zarząd Powiatu**<br>**al. Niepodległości 33/35**<br>**64-920 Piła**<br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | CC014781591A64D4 |

## Wstęp

Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile z siedzibą przy ul. Teatralnej 1, 64-920 Piła jest jednostką budżetową powiatu pilskiego.

## podstawowy przedmiot działalności

- pełni funkcję dydaktyczno-wychowawczą
- kształci w zawodach zgodnie z aktualnym zapotrzebowaniem rynku pracy
- organizuje proces kształcenia przez wyspecjalizowaną kadrę pedagogiczną

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W ramach obowiązujących w jednostce zasad rachunkowości:
- jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym,
- drobne przedmioty majątkowe, których jednostkowa cena zakupu nie przekracza 500 zł, stanowiące wyposażenie i drobne pomoce naukowe i dydaktyczne zalicza się do kosztów, w miesiącu przekazania do użytkowania. Przedmioty te nie podlegają ujęciu na kontach majątkowych oraz nie ustala się ich stanu w inwentaryzacji. Przedmioty o wartości początkowej powyżej 500 zł oraz niżej niż 10 tys. zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej jednostki i inwentaryzuje w terminach i na zasadach przyjętych w Instrukcji inwentaryzacyjnej jednostki,
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 10 tys. zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu

## inne informacje

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacjii
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczyście zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile**
**Teatralna 1**
**64-920 Piła**

Numer identyfikacyjny REGON

**570860209**

# Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

**Załącznik nr 1.1.**

D9179764C69600F3

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | aktualizacja | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | *9* | *10* | *11* | *12* |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 5 814,20 | 0,00 | 22 170,01 | 0,00 | 22 170,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 984,21 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)** | **5 814,20** | **0,00** | **22 170,01** | **0,00** | **22 170,01** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **27 984,21** |
| 1.1. | Grunty | 380 220,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 380 220,28 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 3 637 088,38 | 0,00 | 551 742,73 | 0,00 | 551 742,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 188 831,11 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 42 208,35 | 0,00 | 121 400,00 | 0,00 | 121 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 163 608,35 |
| 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 | 184 356,00 | 0,00 | 506 837,31 | 0,00 | 506 837,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 691 193,31 |
| **II.** | **Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)** | **4 243 873,01** | **0,00** | **1 179 980,04** | **0,00** | **1 179 980,04** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **5 423 853,05** |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie-stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21) | Wartość netto składników aktywów | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | z tytułu zbycia | z tytułu likwidacja | inne zmniejszenia | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| | | *13* | *14* | *15* | *16* | *17* | *18* | *19* | *20* | *21* | *22* | *23* | *24* |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 5 814,20 | 0,00 | 22 170,01 | 0,00 | 22 170,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 984,21 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)** | **5 814,20** | **0,00** | **22 170,01** | **0,00** | **22 170,01** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **27 984,21** | **0,00** | **0,00** |
| 1.1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 380 220,28 | 380 220,28 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST | 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, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 577 146,51 | 0,00 | 89 098,09 | 0,00 | 89 098,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 666 244,60 | 2 059 941,87 | 2 522 586,51 |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 11 565,15 | 0,00 | 2 961,77 | 0,00 | 2 961,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 526,92 | 30 643,20 | 149 081,43 |
| 1.4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 2 131,82 | 0,00 | 2 131,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 131,82 | 184 356,00 | 689 061,49 |
| **II.** | **Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)** | **1 588 711,66** | **0,00** | **94 191,68** | **0,00** | **94 191,68** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 682 903,34** | **2 655 161,35** | **3 740 949,71** |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 973AE21AE698C6A7 |

| Lp. | Wyszczególnienie: | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|
| | **Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*** | **0,00** |
| 1. | **Grunty** | 0,00 |
| 2. | **Budynki, 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 |

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile**
**Teatralna 1**
**64-920 Piła**

Numer identyfikacyjny REGON

**570860209**

# Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

**Załącznik nr 1.3.**

A7E011BFA0CA8E06

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi | 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** |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście | Załącznik nr 1.4. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 85F8801127CFFEC8 |

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
| | | | | | Razem ($m^2$): | |
| | | | | | Razem (zł): | |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy<br>2024-02-07<br>Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki<br>2024-02-07<br>Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów | Załącznik nr 1.5. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | F19FFF6CEF671D52 |

| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* |
| 1 | "0" Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | "3" Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | "6" Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | "7" Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | "9" Inwentarz żywy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | Załącznik nr 1.6. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | E14C96F0548E0DE2 |

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5) | Wartość (4+6) |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| I | Akcje | | | | | | |
| II | Udziały | | | | | | |
| III | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Odpisy aktualizujące wartość należności | Załącznik nr 1.7. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | C8FBE140742A7D86 |

| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) | |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
| | **Ogółem:** | | | | | |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Dane o stanie rezerw | Załącznik nr 1.8. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 18D570BF770FC451 |

| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) | |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
| | **Ogółem:** | | | | | |

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | **Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty** | **Załącznik nr 1.9.** |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | 02511FC812687A35 |
| **570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | |

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* |
| 1. | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Powyżej 3 do 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 |
| | **Razem:** | **0,00** | **0,00** |

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania finansowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* |
| **1.** | **zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:** | **0,00** | **0,00** |
| 1.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| **2.** | **zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:** | **0,00** | **0,00** |
| 2.1. | z tytułu kredytów | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | z tytułu obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | z tytułu pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | **Razem:** | **0,00** | **0,00** |

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | **Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego** | **Załącznik nr 1.10.** |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile**<br>**Teatralna 1**<br>**64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | DE71F7A9614CFF34 |

| Lp. | Rodzaj zobowiązań | stan na początek roku obrotowego | zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* |
| **1.** | **zobowiązania krótkoterminowe, w tym:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4.** | **zobowiązania długoterminowe, w tym:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 5. | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | leasing zwrotny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **Razem:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

**Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile**
**Teatralna 1**
**64-920 Piła**

Numer identyfikacyjny REGON
**570860209**

# Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

**Załącznik nr 1.11.**

614CB4B901E75A42

| Lp. | Forma zabezpieczenia | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego | | | | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* | *9* | *10* |
| **1.** | **hipoteka, w tym:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1a. | hipoteka kaucyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1b. | hipoteka przymusowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **2.** | **zastaw, w tym:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2a. | zastaw rejestrowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2b. | zastaw skarbowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3.** | **przewłaszczenie na zabezpieczenie** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **4.** | **weksle** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **5.** | **inne** | **0,00** | **0,00** | **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** |

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | **Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń** | **Załącznik nr 1.12.** |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile**<br>**Teatralna 1**<br>**64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | C19766F1688FF9D2 |

| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* |
| 1 | sprawy sporne, których prawdopobobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50% | 0,00 | 0,00 |
| 2 | rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiace własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757) | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów | 0,00 | 0,00 |
| 4 | udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | 0,00 | 0,00 |
| | **Razem:** | **0,00** | **0,00** |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | **Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie** | **Załącznik nr 1.13.** |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile**<br>**Teatralna 1**<br>**64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON | | |
| **570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | AE14F5CA1C92D103 |

**Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)**

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* |
| 1 | dyskonto od wyemitowanych obligacji | 0,00 | 0,00 |
| 2 | koszty mediów | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ubezpieczenia majątkowe (polisy) | 0,00 | 0,00 |
| 4 | prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| 5 | najem lokali cały rok | 0,00 | 0,00 |
| 6 | abonament postojowy | 0,00 | 0,00 |
| 7 | koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR) | 0,00 | 0,00 |
| | **Razem:** | **0,00** | **0,00** |

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

**Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)**

| Lp. | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* |
| 1 | aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa | 0,00 | 0,00 |
| 2 | środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK | 0,00 | 0,00 |
| 3 | opłaty za zajęcie pasa drogowego | 0,00 | 0,00 |
| 4 | porozumienia remontowe (ZBK) | 0,00 | 0,00 |
| 5 | koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane) | 0,00 | 0,00 |
| | **Razem:** | **0,00** | **0,00** |

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.
**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | AA319014E667C807 |

| Lp. | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* |
| Gwarancje i poręczenia | | | |
| | **zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:** | **0,00** | **0,00** |
| 1. | gwarancje bankowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. | gwarancje ubezpieczeniowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. | poręczenia otrzymane od od osób trzecich | 0,00 | 0,00 |
| Inne gwarancje i poręczenia | | | |
| | **Razem:** | **0,00** | **0,00** |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 624ED114CBB68786 |

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* |
| 1. | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami | 4 425 282,51 |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 62 623,34 |
| 3. | Odprawy emerytalne i rentowe | 92 542,38 |
| 4. | Świadczenia urlopowe | 45 254,64 |
| 5. | Inne świadczenia pracownicze | 48 612,40 |
| | **Ogółem** | **4 674 315,27** |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 1.16. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 1D1102B4E211E814 |

inne informacje

W roku sprawozdawczym jednostka wydatkowała środki z Funduszu Pomocy otrzymane na realizację dodatkowych zadań oświatowych na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w łącznej kwocie 125.128,95 zł

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Odpisy aktualizujące wartość zapasów | Załącznik nr 2.1. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 71A9A3B6862A3CE2 |

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | zwiększenia (ze znakiem plus) | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) | |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* |
| | **Ogółem:** | | | | | |

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym** | **Załącznik nr 2.2.** |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile**<br>**Teatralna 1**<br>**64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 15B6062F4984F681 |

| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Ogółem | W tym: | |
| | | | Odsetki | Różnice kursowe |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* |
| 1 | Utworzenie terenowej stacji ekologicznej - "Stacja edukacja" | 104 800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Dostosowanie oświetlenia do potrzeb osób niepełnosprawnych w salach lekcyjnych - "Dostępna przestrzeń publiczna" | 119 538,82 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zakup sprzętu do pracowni "Zielona pracownia" | 31 977,31 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Rozbudowa gabinetu stomatologicznego wraz z wyposażeniem | 960 740,91 | 0,00 | 0,00 |
| | **Ogółem:** | **1 217 057,04** | **0,00** | **0,00** |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | C591C85612813E44 |

| Lp. | Przychody z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | **Razem:** | | |

| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | **Razem:** | | |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | 34E1F331E41CBCE8 |

| *1* | *2* | *3* |
|---|---|---|
| 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 | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 2.5. |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | E031E5CF99507D14 |

inne informacje

Od środków trwałych o łącznej wartości 1.191.640,90 zł nie naliczono w 2023 r. amortyzacji z uwagi na oddanie ich w bezpłatne użyczenie biorąc pod uwagę art. 16 ust. 1 pkt 63 lit. c ustawy pdop

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Dodatkowe informacje i objaśnienia | Załącznik nr 3 |
|---|---|---|
| **Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile<br>Teatralna 1<br>64-920 Piła** | | |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**570860209** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. | F1D1CFD1AB1AD392 |

inne informacje

| |
|---|
| |

| Główny Księgowy<br>Sylwia Dąbkowska | 2024-02-06 | Dyrektor<br>Piotr Halama |
|---|---|---|
| Główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki |
| 2024-02-07 | | 2024-02-07 |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym | | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |