

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła				Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
570860149				B9401C6F90981665	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 365 306,17	3 273 415,41	A. Fundusze	2 933 361,11	2 743 114,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 282 600,09	10 510 170,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 365 306,17	3 273 415,41	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 349 238,98	-7 767 055,37
1. Środki trwałe	3 365 306,17	3 273 415,41	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	182 289,27	182 289,27	2. Strata netto (-)	6 349 238,98	7 767 055,37
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	3 135 413,55	3 051 944,47	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	47 603,35	39 181,67	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	692 794,86	827 789,68
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	692 794,86	827 789,68
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 142,99	49 827,96
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	63 970,82	77 101,88
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	334 631,65	401 764,76
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 539,45	1 966,18
B. Aktywa obrotowe	260 849,80	297 488,92	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	260 509,95	297 128,90
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	260 509,95	297 128,90
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	180 434,68	186 988,30	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	180 434,68	186 988,30			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 415,12	110 500,62			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	80 415,12	110 500,62			
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	3 626 155,97	3 570 904,33	Suma pasywów	3 626 155,97	3 570 904,33

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON				
570860149		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	1A4BA3FB3EA46AB1	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		8 783 949,01	9 282 600,09	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 320 233,22	7 629 655,16	
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły		0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 286 812,88	7 608 306,54	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje		33 420,34	21 348,62	
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)		5 821 582,14	6 402 085,23	
2.1. Strata za rok ubiegły		5 748 655,00	6 349 238,98	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		15 826,26	31 497,63	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		33 420,34	21 348,62	
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		23 680,54	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		9 282 600,09	10 510 170,02	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-6 349 238,98	-7 767 055,37	
1. zysk netto (+)		0,00	0,00	
2. strata netto (-)		6 349 238,98	7 767 055,37	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+,-III)		2 933 361,11	2 743 114,65	

Notatki do sprawozdania

główny księgowy
Marta Pasisz

Główny księgowy

2024-03-19

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2024-03-12

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karina Mazurek

Kierownik jednostki

2024-03-19

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego	
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			 84B219EBF321BB35	
Numer identyfikacyjny REGON 570860149				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		525,00		666,00
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		525,00		666,00
B. Koszty działalności operacyjnej		6 373 563,86		7 798 553,00
I. Amortyzacja		112 988,06		113 239,38
II. Zużycie materiałów i energii		245 846,47		650 541,04
III. Usługi obce		139 937,86		86 980,11
IV. Podatki i opłaty		72,00		80,00
V. Wynagrodzenia		4 679 360,03		5 490 542,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 124 147,36		1 382 457,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		60 385,07		74 711,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00		0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 827,01		0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-6 373 038,86		-7 797 887,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		22 087,23		30 831,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00
II. Dotacje		0,00		0,00
III. Inne przychody operacyjne		22 087,23		30 831,63
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)		-6 350 951,63		-7 767 055,37
G. Przychody finansowe		1 712,65		0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00
II. Odsetki		1 712,65		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)	-6 349 238,98	-7 767 055,37
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)	-6 349 238,98	-7 767 055,37

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Arkusz wyłączeń	Adresat:	
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego		
570860149		1161F33EA7F2CBB2		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła		Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 570860149			 2613A3ACACA0AF03	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				

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							

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego		
570860149				
		F9B019BFAA2D6F85		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 570860149		 D4C1CED8EE235AD4

Wstęp

Zespół Szkół Budowlanych w Pile jest szkołą publiczną, prowadzącą działalność wspomagającą edukację-działającą w formie samorządowej jednostki budżetowej.
W ramach Zespołu funkcjonują następujące szkoły:
-Technikum nr 4 w Pile,
-Branżowa szkoła I stopnia Nr 4 w Pile,
-Branżowa szkoła II stopnia NR 4w Pile.

podstawowy przedmiot działalności

Zgodnie ze statutem Szkoła kształci umiejętności kluczowe takie jak planowanie, organizowanie i ocenę efektów własnego uczenia się skuteczne komunikowanie się w różnych sytuacjach, efektywne współdziałanie w zespole. twórcze rozwiązywanie problemów, sprawne posługiwanie się technologią informacyjną. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz z Programu Wychowawczo-Profilaktycznego Szkoły.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc.
Księgi rachunkowe prowadzi się w oparciu o Zakładowy Plan Kont, zgodny z obowiązującym rozporządzeniem. Podzielone są na dzienniki dokumentów, prowadzone odrębnie dla każdego z kont bankowych.
Jednostka nie prowadzi wyłącznie obrót bezgotówkowy, dopuszczone są operacje realizowane firmową kartą płatniczą.
Dochody i wydatki ujmuje się metodą kasową, a zwroty poniesionych wydatków, otrzymane w tym samym roku sprawozdawczym, księguje się na zmniejszenie wydatków.
Dopuszcza się rezygnację z dochodzenia należności, których wartość nie przekracza trzykrotności opłaty pobieranej przez Poczte Polska za nadanie przesyłki poleconej.
Środki trwałe nie wymagające montażu lub innych czynności związanych z dostosowaniem ich do użytkowania wprowadzane są do użytkowania bez konta 080 - Środki trwałe w budowie.

Stosowane zasady amortyzacji i umorzenia:

1. Od ŚT i WNIPr o wartości równej lub przekraczającej granicę ustaloną w UoPDoOP (tj.10.000 zł) dokonuje się odpisów amortyzacyjnych przez ustalony okres amortyzacji.
2. Stosuje się amortyzację liniową, wg stawek z UoPDoOP - odpisy dokonywane są jednorazowo w grudniu za okres całego roku.
3. Dla WNIPr stosuje się następujące stawki amortyzacyjne:
 - a) licencje lub sublicencje na programy komputerowe, prawa autorskie - 20% (5 lat)
 - b) spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu - 2,5% (40 lat)
 - c) pozostałe prawa - 10% (10 lat)
4. Składniki majątku trwałego poniżej 10.000 zł, a także bez względu na wartość: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy - umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania - prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo-wartościową (z wyłączeniem zastosowanych uproszczeń).

Przyjęte uproszczenia na podstawie art. 4 pkt 4 ustawy o rachunkowości:

- 1) Wyłącza się z ewidencji magazynowej materiały biurowe, materiały do bieżących remontów i napraw, środki czystości, paliwo. Wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty w momencie nabycia.
- 2) Opłacone z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, bilety autobusowe, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń m/o kosztów - księguje się je w koszty w miesiącu poniesienia.
- 3) Nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej składki majątkowe do kwoty 10.000 zł (wydatki na ich nabycie odpisuje się w koszty w momencie nabycia), które stanowią:
 - a) standardowy drobny sprzęt i przyboru biurowe np. dziurkacze, zszywacze, nożyczki, pen-drive itp.
 - b) drobny sprzęt sportowy np. piłeczki tenisowe, ping-pongowe, krążki hokejowe, szarfy itp.
 - c) przedmioty połączone w sposób trwały z budynkiem, będące częściami składowymi ŚT lub stanowiące ich standardowe, niezbędne wyposażenie czy dekorację np. przewody, lampy, wycieraczki, wykładziny, kwietniki i donice z kwiatami, lustra, kubły, wiadra, kosze na śmieci itp.
- 4) Wyłącza się z bilansowej ewidencji wartościowej i księguje w ciężar kosztów w momencie nabycia następujące ŚT:
 - a) odzież robocza - prowadzona jest dla nich pozabilansowa ewidencja imienna,
 - b) drobne narzędzia (np. kombinerki, młotki), odzież sportowa i małogabarytowy sprzęt sportowy (np. piłki, kule, karimaty, materace, hantle, ciężarki, siatki, kije hokejowe, rakietki tenisowe) i drobne wyposażenie (np. kalkulatory, skalówki) - prowadzona jest dla nich pozabilansowa ewidencja ilościowa.
- 5) Ewidencję i inwentaryzację zbiorów bibliotecznych prowadzi się wg rozporz.ws zbiorów bibliotecznych.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- 1) ŚT oraz WNIPr wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 2) ŚT w budowie wycenia się wg wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej traty wartości.
- 3) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się wg ceny rynkowej albo ceny nabycia, zależnie od tego, która jest niższa.
- 4) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia.

- 5) Składniki majątkowe otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania, a w przypadku braku określenia wartości, wg wartości rynkowej.
- 6) Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Odpisy te dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy, w szczególności gdy dłużnik zmarł, został postawiony w stan upadłości lub likwidacji, a także gdy istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo nieściągalności, tj. upłynęło 5 m-cy od terminu zapłaty lub gdy zachodzi przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwoty wyższej od kosztów dochodzenia i egzekucji tej należności oraz gdy koszty dochodzenia przewyższają należność.
- 7) Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.
- 8) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównego zobowiązania dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.
- 9) Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.
- 10) Kapitały (fundusze) oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.

inne informacje

ZSB w Pile objęta jest scentralizowanymi rozliczeniami z tytułu podatku VAT.

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 informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczystość 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
Marta Pasisz

2024-03-14

Dyrektor
Karina Mazurek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-19

2024-03-19

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
											
Numer identyfikacyjny REGON											
570860149			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.								
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	32 393,33	0,00	15 990,00	0,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 383,33
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)	32 393,33	0,00	15 990,00	0,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 383,33
1.1.	Grunty	182 289,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 289,27
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	4 189 148,28	0,00	21 348,62	0,00	21 348,62	0,00	0,00	0,00	0,00	4 210 496,90
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	870 608,87	0,00	87 601,05	0,00	87 601,05	0,00	0,00	0,00	0,00	958 209,92
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	572 862,85	0,00	109 547,34	0,00	109 547,34	0,00	6 039,91	0,00	6 039,91	676 370,28
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	5 814 909,27	0,00	218 497,01	0,00	218 497,01	0,00	6 039,91	0,00	6 039,91	6 027 366,37

Lp.	Nazwa grupy 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	32 393,33	0,00	15 990,00	0,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 383,33	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)	32 393,33	0,00	15 990,00	0,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 383,33	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	182 289,27	182 289,27
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	1 053 734,73	0,00	0,00	104 817,70	104 817,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1 158 552,43	3 135 413,55	3 051 944,47
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	823 005,52	0,00	96 022,73	0,00	96 022,73	0,00	0,00	0,00	0,00	919 028,25	47 603,35	39 181,67
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	572 862,85	0,00	109 547,34	0,00	109 547,34	0,00	0,00	6 039,91	6 039,91	676 370,28	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	2 449 603,10	0,00	205 570,07	104 817,70	310 387,77	0,00	0,00	6 039,91	6 039,91	2 753 950,96	3 365 306,17	3 273 415,41

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			 1A55844B93AC1A61
Numer identyfikacyjny REGON 570860149			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła							
Numer identyfikacyjny REGON 570860149							
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				25B152DC73338644			
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		B71C1C85A48B8AB5		
570860149						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 4390681A8322CD57
Numer identyfikacyjny REGON 570860149	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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	2 073,19	0,00	0,00	2 073,19
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	404 388,28	0,00	0,00	404 388,28
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**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
570860149						AC15067D70444063	
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						

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła				 131A112E2C7892D3		
Numer identyfikacyjny REGON 570860149		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.				
			 5E1FDD189F13AA87				
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
570860149							
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"

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		 981E835D369C81C3
Numer identyfikacyjny REGON 570860149	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

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 Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła					
Numer identyfikacyjny REGON 570860149					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	7A61D61B7B7C1AD4		
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
Marta Pasisz

Główny księgowy
2024-03-19

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karina Mazurek

Kierownik jednostki
2024-03-19

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON 570860149										
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 Marta Pasisz Główny księgowy 2024-03-19 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym	2024-03-14 rok, miesiąc, dzień	Dyrektor Karina Mazurek Kierownik jednostki 2024-03-19 Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
Strona: 1 z 1		

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 Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			 6D6100B1581F29B4	
Numer identyfikacyjny REGON 570860149				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące 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
Marta Pasisz

2024-03-14

Główny księgowy
2024-03-19

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karina Mazurek

Kierownik jednostki
2024-03-19

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła	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.
		 7D75C7127E0E56A7
Numer identyfikacyjny REGON 570860149	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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* (biernie)			
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
Marta Pasisz

Główny księgowy

2024-03-19

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2024-03-14

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Karina Mazurek

Kierownik jednostki

2024-03-19

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			 2AEA321F8C010C07	
Numer identyfikacyjny REGON 570860149				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
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 osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			 FC2674147F0D4587
Numer identyfikacyjny REGON 570860149			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
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	6 207 055,18	
2.	Nagrody jubileuszowe	78 945,17	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	46 468,20	
4.	Świadczenia urlopowe	87 456,96	
5.	Inne świadczenia pracownicze	19 912,31	
	Ogółem	6 439 837,82	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 5A3C6A012F1E1488
570860149		

inne informacje

1. Zbiory biblioteczne	BO 107 265,54 zł, zwiększenie stanu 9 006,46 zł, zmniejszenie stanu 0,00 zł, BZ 116 272,00 zł
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	BO 107 265,54 zł, zwiększenie stanu 9 006,46 zł, zmniejszenie stanu 0,00 zł, BZ 116 272,00 zł.
2. Zgodnie z § 14 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa. Szkoła nie dokonuje międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.	
3. Jednostka zwolniona jest z podatku dochodowego od osób prawnych, w związku z tym nie tworzy się rezerw na odroczony podatek dochodowy.	

główny księgowy
Marta Pasisz

2024-03-14

Dyrektor
Karina Mazurek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-19

2024-03-19

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			E222A61EE45725F7	
570860149						
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:					

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 Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła					
Numer identyfikacyjny REGON 570860149					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		B388E14869B79B56	
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	Modernizacja środka trwałego -Budynek szkolny. Wykonanie zielonej ściany w budynku Zespołu Szkół Budowlanych	21 348,62	0,00	0,00	
	Ogółem:	21 348,62	0,00	0,00	

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 Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			 EA21B7D5053D0DD4	
Numer identyfikacyjny REGON 570860149				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
1	Darowizna Fundacja Enea na doposażenie pracowni elektryków.		20 000,00	0,00
	Razem:		20 000,00	0,00

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON 570860149			 201EF0CBC752FA33
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
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	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła		
Numer identyfikacyjny REGON		
570860149	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	5E6B49B14F8FF0C8

inne informacje

główny księgowy
Marta Pasisz

2024-03-14

Dyrektor
Karina Mazurek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-03-19

2024-03-19

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Zespół Szkół Budowlanych w Pile Kilińskiego 16 64-920 Piła		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 11337993852C8FF1
570860149		

inne informacje

główny księgowy
Marta Pasisz

2024-03-14

Dyrektor
Karina Mazurek

Główny księgowy
2024-03-19

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2024-03-19

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym