

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU KILIŃSKIEGO 48 19-300 ELK		BILANS KOREKTA jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Gmina Miasto Elk Marsz. J. Piłsudskiego 4 19-300 Elk	
Numer identyfikacyjny REGON: 001325721		sporządzony na dzień 2023-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	13 056 058,82	12 698 249,94	A. Fundusz	12 424 366,38	12 061 385,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	22 802 340,02	22 915 307,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 056 058,82	12 698 249,94	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-10 377 973,64	-10 853 922,15
1. Środki trwałe	13 056 058,82	12 698 249,94	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	4 824 880,00	4 824 880,00	2. Strata netto (-)	-10 377 973,64	-10 853 922,15
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 231 178,82	7 803 102,88	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	70 267,06	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 237 771,11	1 257 082,07
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 237 771,11	1 257 082,07
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	325,65	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	99 984,55	100 681,41
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	536 558,73	538 392,61
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	232,83	465,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	606 078,67	620 217,25	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	5 409,32	2 555,19	8. Fundusze specjalne	600 669,35	617 542,95
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	600 669,35	617 542,95
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	5 409,32	2 555,19	IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 662 137,49	13 318 467,19
II. Należności krótkoterminowe	523 063,33	568 742,33			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	36,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	523 063,33	568 706,33			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 606,02	48 919,73			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	77 606,02	48 836,62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	83,11			
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	13 662 137,49	13 318 467,19	Suma pasywów	13 662 137,49	13 318 467,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Elku

mgr Kinga Krukowska
(główny księgowy)

2024.04.04
(rok, miesiąc,
dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w Elku

mgr Leszek Marek Sobczak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W EŁKU KILIŃSKIEGO 48 19-300 EŁK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Miasto Ełk ul. Marsz. J. Piłsudskiego 4 19-300 Ełk	
Numer identyfikacyjny REGON: 001325721		sporządzony na dzień 2023-12-31	
		Stan na koniec roku	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		22 353 690,75	22 802 340,02
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		10 260 911,06	10 495 001,72
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		10 040 923,75	10 494 965,72
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		91 052,97	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		128 934,34	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	36,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		9 812 261,79	10 382 034,47
2.1. Strata za rok ubiegły		9 737 405,57	10 377 973,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		14 303,25	4 060,83
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		60 552,97	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		22 802 340,02	22 915 307,27
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-10 377 973,64	-10 853 922,15
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-10 377 973,64	-10 853 922,15
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		12 424 366,38	12 061 385,12

GLÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Ełku
mgr Kinga Krukowska

(główny księgowy)

2024.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w EŁKU
mgr Leszek Marek Sobczak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU KILIŃSKIEGO 48 19-300 ELK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Miasto Elk ul. Marsz.J.Piłsudskiego 4 19-300 Elk	
Numer identyfikacyjny REGON: 001325721			sporządzony na dzień 2023-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			407 486,10	434 867,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			407 486,10	434 867,00
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			0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej			10 836 348,58	11 406 268,01
I. Amortyzacja			352 406,04	357 808,88
II. Zużycie materiałów i energii			1 195 165,22	1 288 489,95
III. Usługi obce			208 460,00	215 913,56
IV. Podatki i opłaty			150,00	100,00
V. Wynagrodzenia			7 352 269,08	7 719 448,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 713 276,09	1 810 456,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			14 622,15	14 014,64
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	36,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)			-10 428 862,48	-10 971 401,01
D. Pozostałe przychody operacyjne			37 687,02	115 115,25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Dotacje			0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne			37 687,02	115 115,25
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)			-10 391 175,46	-10 856 285,76
G. Przychody finansowe			13 201,82	2 363,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0,00	0,00
II. Odsetki			13 201,82	2 363,61
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)			-10 377 973,64	-10 853 922,15
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)			-10 377 973,64	-10 853 922,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Elku
mgr Kinga Kwikowska
(główny księgowy)

2024.03.27
(rok, miesiąc,

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w Elku
mgr Leszek Marek Sobczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	brak
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	brak
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	brak
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	brak
		metodą praw własności	brak
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	brak
		według ceny nabycia	brak
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	brak
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	brak
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	brak
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	brak
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	brak
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	brak
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	brak
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Elku

mgr Kinga Krukowska
(główny księgowy)

2024.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w Elku
mgr Leszek Marek Sobczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2 KOREKTA
Pkt.II.1.1. informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości	przychody	przemieszczenie ¹⁾	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	Wartość netto składników aktywów	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	2																	
1	Wartości niematerialne i prawne	21 581,47				0,00					0,00	21 581,47	21 581,47			21 581,47	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	18 090 857,89	10,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 090 867,89	5 034 609,07	357 808,88	0,00	5 392 417,95	13 056 048,82	12 698 249,94
	Grupa 0 Grunty	4 824 880,00				0,00					0,00	4 824 880,00				0,00	4 824 880,00	4 824 880,00
	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	11 336 518,75				0,00					0,00	11 336 518,75	4 255 907,25	283 148,56		4 539 055,81	7 080 611,50	6 797 462,94
	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 757 869,35				0,00					0,00	1 757 869,35	694 682,33	57 547,08		752 229,41	1 063 187,02	1 005 639,94
	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	21 500,00				0,00					0,00	21 500,00	21 500,00	0,00		21 500,00	0,00	0,00
	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	113 360,30	10,00			10,00					0,00	113 370,30	25 990,00	17 113,24		43 103,24	87 370,30	70 267,06
	Grupa 6 Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Grupa 7 Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	36 529,49				0,00					0,00	36 529,49	36 529,49			36 529,49	0,00	0,00
	Grupa 9 Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Elk

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z
ODZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU
18.112.239,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Elku
mgr Kinga Krukowska

(główny księgowy)

2024.04.04
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w ELKU

mgr Leszek Marek Sobczak
(kierownik jednostki)

18.112.249,36

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane *

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU

Lp.	Grupa według 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	Grupa 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Elku

mgr Krzysztof Kuchowski
(główny księgowy)

2024.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w ELKU

mgr Leszek Marek Sobczak
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Elku

mgr. Katarzyna Księżgowska
(Główny księgowy)

2024.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w Elku

mgr. Ewelina Wyrwał-Grochulnik
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5 KOREKTA

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)	
			powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat
			4	5	6	7		
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	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	

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej nr 7
 z Oddziałami Integracyjnymi w Elku
mgr Kinga Krukawska

 (główny księgowy)

2024.04.04

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 7
 z Oddziałami Integracyjnymi
 w ELKU
mgr Leszek Marek Sobczak

 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej nr 7
 z Oddziałami Integracyjnymi w Elku
mgr Kinga Zinkowska
 (główny księgowy)

2024.03.27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 7
 z Oddziałami Integracyjnymi
 w ELKU

 mgr L(kierownik jednostki)

KOREKTA

Załącznik nr 7
Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej
Wypłacone świadczenia pracownicze
SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		437 737,42
1	odprawy emerytalne art. 20 KN	54 600,00
2	pozostałe odprawy emerytalne	97 253,73
3	nagrody jubileuszowe	137 262,69
4	nagrody dyrektora, prezydenta	67 621,00
5	nagroda dla nauczycieli MEN	81 000,00
6	inne	63 912,95
	badania lekarskie	4 730,00
	dofinansowanie okularów	200,00
	ekwiwalent za pranie odzieży, używanie odzieży, inne bhp	24 880,00
	ekwiwalent za urlop	14 063,24
	pomoc zdrowotna dla nauczycieli	3 830,00
	świadczenie na start	0,00
	odzież ochronna, robocza oraz środki czystości	16 209,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Elku
mgr Kinga Krlikowska

.....
(główny księgowy)

2024.04.04

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w ELKU
mgr Leszek Marek Sobczak

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	2	3	4	5	6
		Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego	
1	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Elku

mgr Kinga Kwikowska

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w ELKU

mgr Leszek Marek Sobczak

2024.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie*	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Elku
mgr Kinga Krukowska

.....
(główny księgowy)

2024.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w ELKU
mgr Leszek Marek Sobczak

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10 KOREKTA

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W ELKU

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy		Bieżący rok obrotowy	
		3	4	3	4
1	Przychody	0,00	0,00	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Koszty	59 791,00		114 808,81	
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00		0,00	
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	59 791,00		114 808,81	
	Środki z pomocy obywatelom Ukrainy	59 791,00		114 808,81	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi w Elku

mgr Kinga Krukowska
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 7
z Oddziałami Integracyjnymi
w ELKU

mgr Leszek Marek Sobczak
.....
(kierownik jednostki)

2024.04.04
(rok, miesiąc, dzień)

INFORMACJA DODATKOWA KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki: Szkoła Podstawowa Nr 7 z Oddziałami Integracyjnymi w Elku
1.2	Siedzibę jednostki: Elk
1.3	Adres jednostki: 19-300 Elk, ul. Kilińskiego 48
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Dział 801-Oświata i wychowanie Dział 851-Ochrona zdrowia
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2023 do 31-12-2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – Informacje wg załącznika nr 1
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Dane w załączniku nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Dane w załączniku nr 3- NIE DOTYCZY

1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane w załączniku nr 4- NIE DOTYCZY
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Dane w załączniku nr 5 – NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Dane w załączniku nr 5 – NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	Dane w załączniku nr 5 – NIE DOTYCZY
1.10.	Kwotę 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
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Dane w załączniku nr 6- NIE DOTYCZY
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w załączniku nr 7
1.16.	Inne informacje
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane w załączniku nr 8- NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej nr 7
 z Oddziałami Integracyjnymi w Elku
mgr Kinga Krukowska

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 7
 z Oddziałami Integracyjnymi
 w ELKU
mgr Leszek Marek Sobczak

2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Dane w załączniku nr 9- NIE DOTYCZY
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane w załączniku nr 10
2.4.	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	Inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Szkoły Podstawowej nr 7
 z Oddziałami Integracyjnymi w Elku
mgr Kinga Krukowska

.....
 (główny księgowy)

2024.04.04

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 7
 z Oddziałami Integracyjnymi
 w ELKU
mgr Leszek Marek Sobczak

 (kierownik jednostki)