

INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zespół Placówek w Gołotczyźnie funkcjonuje od dnia 1 września 2009 roku. W ramach zespołu działają: Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii: Szkoła Podstawowa oraz Branżowa Szkoła I Stopnia (kierunek – kucharz, fryzjer) i Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy: Szkoła Podstawowa oraz Branżowa Szkoła I Stopnia (kierunek – kucharz, stolarz).

Zespół mieści się w Gołotczyźnie przy ulicy Aleksandry Bąkowskiej 29. Jest jednostką budżetową, a organem prowadzącym jest Samorząd Województwa Mazowieckiego.

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii jest placówką koedukacyjną dla dzieci i młodzieży w normie intelektualnej, które z powodu zaburzeń rozwojowych, trudności w uczeniu i zaburzeń w funkcjonowaniu społecznym wymagają stosowania specjalnej organizacji nauki, metod pracy i wychowania. Ośrodek stwarza możliwość nauki w Szkole Podstawowej oraz zdobycie zawodu kucharza i fryzjera w Branżowej Szkole I Stopnia. Praca dydaktyczno-wychowawcza opiera się na programach zgodnych z nową podstawą programową. Wymagania programowe oraz treści są dostosowane do możliwości każdego ucznia. Nauczanie przedmiotowe prowadzone jest przez wykwalifikowaną i doświadczoną kadrę pedagogiczną. Uczniowie uczą się w istniejących na terenie szkoły pracowniach przedmiotowych wyposażonych w nowoczesne pomoce naukowe i sprzęt audiowizualny.

Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy przeznaczony jest dla dzieci i młodzieży niedostosowanych społecznie, wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki, metod pracy, wychowania i resocjalizacji jako resocjalizacyjno-wychowawczy, a dla dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim jako resocjalizacyjno – rewalidacyjny. Do zadań Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego należy eliminowanie przyczyn i przejawów niedostosowania społecznego oraz przygotowanie wychowanków do życia zgodnego z obowiązującymi normami społecznymi i prawnymi, organizowanie zajęć resocjalizacyjnych, terapeutycznych, rewalidacyjnych oraz profilaktyczno – wychowawczych umożliwiających nabywanie umiejętności życiowych ułatwiających prawidłowe funkcjonowanie w środowisku rodzinnym i społecznym. Ośrodek stwarza możliwość nauki

w Szkole Podstawowej oraz zdobycie zawodu kucharza i stolarza w Branżowej Szkole I Stopnia.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest nauczanie oraz wychowywanie uczniów.

W Zespole Placówek w Gołotczyźnie rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, obejmujący kolejno 12 miesięcy od stycznia do grudnia, za które sporządzane jest sprawozdanie. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu licencjonowanego programu komputerowego firmy VULCAN według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz według zasad (polityki) rachunkowości określonej przez dyrektora jednostki.

W roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz.120 z późn.zm.) jednakże z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 1 270 z późn.zm.) oraz w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. (tekst jedn. Dz.U. z 2020 r. poz. 342) a także zgodnie z innymi przepisami prawa.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości, w tym: grunty, budynki, maszyny i urządzenia techniczne.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku – według wartości godziwej,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyłączeniem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

W jednostce dla wszystkich środków trwałych przyjęto metodę liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Pozostałe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i umarzone są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe obejmują między innymi: pomoce naukowe i dydaktyczne, meble, sprzęt biurowy i inne. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości nieprzekraczające 400 zł odpisuje się w ciężar kosztów materiałów z pewnymi wyjątkami ujętymi w polityce rachunkowości jednostki.

2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia / zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami naukowymi traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

3. Zbiory biblioteczne wyceniane są w cenach zakupu. Zbiory ujawnione, darowane wycenia się według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez dyrektora jednostki. Zbiory darowane przez jednostkę samorządu terytorialnego według wartości określonej w decyzji (protokole) o przekazaniu zatwierdzonym przez komisję i dyrektora. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzone są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

4. Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisów aktualizujących dokonuje się jeżeli występują przesłanki wskazujące na ryzyko utraty wartości należności. Dokonuje się odpisów aktualizujących indywidualnych – dotyczących należności od konkretnego dłużnika. Odpisy aktualizujące należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Zmniejszenia odpisów aktualizujących należności księguje się na kontach 700 lub 760 w zależności od tego czego dotyczą.
5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
6. Ponoszone z góry wydatki za okres przekraczający miesiąc np. prenumerata, opłaty RTV, oprogramowania, zakup licencji, ubezpieczenia itp. nie podlegają rozliczeniom w czasie i obciążają koszty okresu, w którym zostały poniesione.
7. Materiały wycenia się w cenach rzeczywistych, tj. w cenach zakupu.
8. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
9. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.
10. Fundusz jednostki to równowartość aktywów netto (różnica między wartością aktywów, a zobowiązaniami i funduszem specjalnym). Wykazany został według wartości nominalnej.
11. Fundusze specjalne - zaliczono do nich Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który wykazano wartości nominalnej.
12. Wynik finansowy ustalony został zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Na wynik finansowy roku obrotowego 2023 miały wpływ opłacone lub przypadające do zapłaty koszty według rodzajów, natomiast na przychody miały wpływ przychody finansowe oraz przychody operacyjne.

**Ilona Maria
Kowalik**
Elektronicznie
podpisany przez
Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12
08:46:57 +01'00'

.....
Główny Księgowy

**Dariusz
Stasieluk**
Elektronicznie
podpisany przez Dariusz
Stasieluk
Data: 2024.03.12
08:47:24 +01'00'

.....
Dyrektor jednostki

Tabela 1 do Dodatkowych informacji i objaśnień poz. 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 w ramach jst.

1	2	3		4		5	6	7		8		9	10		11
		Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości			Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości		Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	
A.I	Wartości niematerialne i prawne					0,00						0,00		0,00	0,00
A.II.1	Środki trwałe	12 703 058,81	29 390,35	12 703 468,46	5 492 874,36	304 847,02	29 390,35	5 768 331,03	7 210 184,45	6 935 137,43					
A.II.1.1	Grunty	328 566,00	0,00	328 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 566,00	328 566,00					
A.II.1.2	Budynki	11 729 072,17	0,00	11 729 072,17	5 049 151,14	282 286,14	0,00	5 331 437,28	6 679 921,03	6 397 634,89					
	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
	grupa 4	45 635,64	0,00	45 635,64	33 584,66	3 573,83	0,00	37 158,49	12 050,98	8 477,15					
	grupa 5	58 874,84	29 800,00	88 674,84	54 979,34	2 405,67	0,00	57 385,01	3 895,50	31 289,83					
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny, inne														
A.II.1.5	Środki trwałe Grupa 3, 4, 5, 6 i 8	114 345,40	0,00	114 345,40	114 345,40	0,00	0,00	114 345,40	0,00	0,00					0,00
	grupa 8	30 307,84	0,00	30 307,84	30 307,84	0,00	0,00	30 307,84	0,00	0,00					0,00
	grupa 3	236 876,86	0,00	236 876,86	51 125,92	16 581,38	0,00	67 707,30	185 750,94	169 169,56					
	grupa 4	486 040,58	29 800,00	515 840,58	284 343,16	22 560,88	0,00	306 904,04	201 697,42	208 936,54					
A.II.1.4	Środki transportu	159 380,06	0,00	129 989,71	159 380,06	0,00	29 390,35	129 989,71	0,00	0,00					0,00

* Kwoty w kolumnie 10 i 11 mają być zgodne z odpowiednimi pozycjami bilansu

Elektronicznie
Ilona Maria podpisany przez Ilona
Maria Kowalik
Data: 2024.03.12
08:48:51 +01'00'

Elektronicznie
Dariusz podpisany przez Dariusz
Stasieluk
Data: 2024.03.12
08:49:10 +01'00'

Główny Księgowy

Dyrektor Jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.2 Informacji dodatkowej

TABELA NR 2

Środki trwałe - wartość rynkowa

W tej części należy wykazać wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury, o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1	2	3
1.	Grupa 0	Jednostka nie dysponuje danymi.
2.	Grupa 1	Jednostka nie dysponuje danymi.
3.	Grupa 2	Jednostka nie dysponuje danymi.
4.	Grupa 3	Jednostka nie dysponuje danymi.
5.	Grupa 4	Jednostka nie dysponuje danymi.
6.	Grupa 5	Jednostka nie dysponuje danymi.
7.	Grupa 6	Jednostka nie dysponuje danymi.
8.	Grupa 7	Jednostka nie dysponuje danymi.
9.	Grupa 8	Jednostka nie dysponuje danymi.
Razem		0,00

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12
08:49:45 +01'00'

Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie
podpisany przez
Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12
08:50:04 +01'00'

Dyrektor Jednostki

ZESPÓŁ PŁACÓWEK

w Góliczynie

06-430 Sońsk, ul. Aleksandry Bakowskiej 29

tel/fax. 23 671 30 76

REGON 141871346

Tabela do poz. II.1. 1.3 Informacji dodatkowej**TABELA NR 3****Odpisy aktualizujące należności**

W tej części należy wykazać kwotę odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	2	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
			4 zwiększenia	5 zmniejszenia	
1		3	4	5	6
1.	Aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie
podpisany przez Ilona
Maria Kowalik
Data: 2024.03.12
08:50:41 +01'00'

Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12
08:50:59 +01'00'

Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.4 Informacji dodatkowej
TABELA NR 4

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto stan na koniec roku

Lp.	Stan na koniec roku (w zł) wartość gruntów
1	2
1.	0,00

Ilona Maria Kowalik

Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 08:51:40
+01'00'

Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk

Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12 08:51:58
+01'00'

Dyrektor jednostki

ZESPÓŁ PŁACÓWNIK

w Ocimierzynie

06-400 Sońsk, ul. Mieszkańcy Brakowskiej 29

tel/fax 23 671 30 76

REGON 141871346

Tabela do poz. II.1. 1.5 Informacji dodatkowej

TABELA NR 5

Najem, dzierżawa, inne w tym leasing

Wartość należy w pierwszej kolejności ustalić pozyskując informację od właścicieli.
W sytuacji, gdy nie można uzyskać informacji od właścicieli wartość należy oszacować na podstawie danych rynkowych

Lp.	Stan na koniec roku obrotowego (wartość)
1	2
1.	0,00

Ilona Maria Kowalik

Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 08:52:30
+01'00'

.....
Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk

Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12 08:53:04
+01'00'

.....
Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.6 Informacji dodatkowej
TABELA NR 6

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Podając liczbę i wartość papierów wartościowych, należy uwzględnić akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe. MF proponuje wyszczególnienie: akcje i udziały, dłużne papiery wartościowe i inne

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na koniec roku (wartość)
1	2	3	4
1.	Udziały	-	0,00
2.	Akcje	-	0,00
3.	Inne papiery wartościowe	-	0,00

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie podpisany przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 08:53:36 +01'00'

.....
Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie podpisany przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12 08:53:55 +01'00'

.....
Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.7 Informacji dodatkowej

TABELA NR 7

Odpisy aktualizujące należności

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Wyszczególnienie odpisów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności	72 308,52	33 905,80	6 600,49	6 096,71	93 517,12
2.	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym pożyczki zagrożone		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie
podpisany przez
Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12
08:54:30 +01'00'

.....
Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie
podpisany przez
Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12
08:54:49 +01'00'

.....
Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.8 Informacji dodatkowej
TABELA NR 8

Rezerwy

W tym polu należy wskazać cel utworzenia rezerw na początek roku obrotowego, zwiększeniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Cel rezerwy	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	
			zwiększenia	wykorzystanie		rozwiązanie
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 08:55:23
+01'00'

Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12 08:55:43
+01'00'

Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.9 Informacji dodatkowej
TABELA NR 9

Zobowiązania długoterminowe

Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego		
		powyżej 1 roku	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	-	0,00	0,00	0,00

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie
podpisany przez Ilona
Maria Kowalik
Data: 2024.03.12
08:56:13 +01'00'

.....
Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12 08:56:32
+01'00'

.....
Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.10 Informacji dodatkowej

TABELA NR 10

Zobowiązania

Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) oraz przepisami o rachunkowości (leasing finansowy lub zwrotny)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań wg stanu na koniec roku
1	2	3
1.	Leasing operacyjny	0,00
2.	Leasing finansowy	0,00

Ilona Maria
Kowalik

Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 08:57:07
+01'00'

.....
Główny Księgowy

Dariusz
Stasieluk

Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12
08:57:26 +01'00'

.....
Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.11 Informacji dodatkowej
TABELA NR 11

Zobowiązania

Łączna kwota zobowiązania zabezpieczonego na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		kwota zobowiązania zabezpieczonego		
1	2	3	4	
1.	-	0,00	-	

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie podpisany przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 08:58:07 +01'00'

Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie podpisany przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12 08:58:24 +01'00'

Dyrektor Jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.12 Informacji dodatkowej

TABELA NR 12

Zobowiązania warunkowe

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		kwota zobowiązania warunkowego	kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1.	-	0,00	0,00	-

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 08:58:56
+01'00'

Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12
08:59:15 +01'00'

Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.13 Informacji dodatkowej
TABELA NR 13

Rozliczenia międzykresowe

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych w tym czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych skądników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie rozliczeń międzykresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Czynne rozliczenia międzykresowe	0,00
2.	Biernie rozliczenia międzykresowe	0,00

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 08:59:49
+01'00'

Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12 09:00:10
+01'00'

Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.14 Informacji dodatkowej
TABELA NR 14

Poręczenia i gwarancje

Wykaz otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	-	0,00

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12
09:00:42 +01'00'

Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12 09:01:05
+01'00'

Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 1.15 Informacji dodatkowej
TABELA NR 15

Świadczenia pracownicze

Środki wypłacone na świadczenia pracownicze dla których jednostki inne niż jednostki sektora finansów publicznych tworzą rezerwy : jubileusze, ekwiwalenty urlopowe, odprawy i inne

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	76 069,81
2.	Odprawy emerytalno - rentowe	0,00
3.	Nagroda z okazji 250-lecia KEN	56 250,00
4.	Nagroda Marszałka	17 000,00
5.	Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli	2 435,00
6.	Szkolenia, dofinansowanie do studiów	38 372,20
7.	Badania profilaktyczne i BHP	1 155,00
8.	Ekwiwalenty urlopowe i dodatek na start (pracownicy pedagogiczni)	0,00
9.	Ekwiwalenty za odzież ochronną, dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych	4 510,00
10.	Ryczałt za używanie prywatnego samochodu	3 360,19
11.	Delegacje służbowe	852,60
12.	Umowy zlecenia z pracownikami	15 280,00
13.	Świadczenia urlopowe dla nauczycieli	117 565,45
14.	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	29 154,80
	Razem	332 860,25

Ilona Maria Kowalik
Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 09:01:47
+01'00'

Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk
Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12 09:02:05
+01'00'

Dyrektor/jednostki

ZESPÓŁ PŁACÓWEK

w Głuchowicach

06-400 Sośnik, ul. Armii Krajowej 29

ul. Fax 23 671 30 76

REGON 141271343

Tabela do poz. II.1. 1.16, poz. II. 2.2.5 oraz poz. 3. Informacji dodatkowej

TABELA NR 16

Inne informacje w ocenie jednostki budżetowej istotne dla zrozumienia bilansu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	94 627,10	Aktywa - B.II.1.	Należności z tytułu wyżywienia wraz z kosztami upomnień wychowanków korzystających ze stołówki szkolnej po dokonaniu odpisu aktualizującego należności.
2.	Pozostałe należności	151 254,00	Aktywa - B.II.4.	Należności z tytułu usług gastronomicznych dla pracowników korzystających ze stołówki szkolnej oraz należności z tytułu spłat pożyczek.
3.	Zysk netto (+)	6 336,39	Pasywa - A.II.1.	Zysk netto jednostki wynika z prowadzenia działalności i gromadzenia nadzielonym rachunku dochodów własnych określonych w uchwale.
4.	Strata netto (-)	12 627 635,16	Pasywa - A.II.2.	Strata netto wynika z sumy dzienników prowadzonych przez jednostkę z wyłączeniem dziennika WRD na którym w 2023 roku ustalono zysk netto.
5.	Pozostałe zobowiązania	2 351,60	Pasywa - D.II.5.	Zobowiązania z tytułu naliczenia PPK od dodatkowego wynagrodzenia rocznego (wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego).

Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 09:02:55
+01'00'

Ilona Maria
Kowalik

Główny Księgowy

Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasiełuk
Data: 2024.03.12 09:03:35
+01'00'

Dariusz
Stasiełuk

Dyrektor jednostki

ZESPÓŁ PLACÓWEK

w Góliczyźnie

06-430 Schok, ul. Aleksandry Batowskiej 29

tel/fax 23 671 30 76

REGON 141871346

Tabela do poz. II.2.2.1 Informacji dodatkowej

TABELA NR 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wysokość odpisów zapasów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2
1.	0,00

**Ilona Maria
Kowalik**

Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 09:04:21
+01'00'

**Dariusz
Stasiełuk**

Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasiełuk
Data: 2024.03.12
09:04:40 +01'00'

.....
Główny Księgowy

.....
Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1.2.2 Informacji dodatkowej

TABELA NR 18

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

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

Lp.	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4
1.	-	0,00	0,00

**Ilona Maria
Kowalik**

Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 09:05:45
+01'00'

Główny Księgowy

**Dariusz
Stasieluk**

Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12
09:06:05 +01'00'

Dyrektor jednostki

Tabela do poz. II.1. 2.3 Informacji dodatkowej

TABELA NR 19

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1	2	3	4
1.	Złomowanie samochodu służbowego	Dochód	700,00
2.	Nagroda Marszałka	Koszt	17 000,00
3.	Nagroda z okazji 250-lecia KEN	Koszt	56 250,00

Ilona Maria Kowalik

Elektronicznie podpisany
przez Ilona Maria Kowalik
Data: 2024.03.12 09:06:39
+01'00'

.....
Główny Księgowy

Dariusz Stasieluk

Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Stasieluk
Data: 2024.03.12
09:06:58 +01'00'

.....
Dyrektor jednostki