


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

## Wstęp

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

## podstawowy przedmiot działalności

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

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W ramach obowiązujących w jednostce zasad rachunkowości:

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

## inne informacje

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczystie 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  
Sylwia Dąbkowska

2024-02-06

Dyrektor  
Piotr Halama

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-02-07

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.	
<b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Piłe</b> <b>Teatralna 1</b> <b>64-920 Piła</b>			 D9179764C69600F3	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
<b>570860209</b>				

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

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

Główny Księgowy  
Sylvia Dąbkowska

2024-02-06

Dyrektor  
Piotr Halama

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-02-07

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	973AE21AE698C6A7
570860209			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>0,00</b>	
1.	<b>Grunty</b>	0,00	
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00	
4.	<b>Środki transportu</b>	0,00	
5.	<b>Inne środki trwałe</b>	0,00	

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

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

2024-02-06

Dyrektor  
Piotr Halama

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-02-07

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła						Numer identyfikacyjny REGON 570860209	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Sylvia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2024-02-06


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła</b>		<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>		<b>Załącznik nr 1.4.</b>		
Numer identyfikacyjny REGON <b>570860209</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 85F8801127CFFEC8		
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 (m <sup>2</sup> ):	
					Razem (zł):	

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

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym


2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

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

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

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

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

2024-02-06

Dyrektor  
Piotr Halama

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-02-07

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła</b>	<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>Załącznik nr 1.6.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>570860209</b>		 E14C96F0548E0DE2

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień


Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła</b>		<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>		<b>Załącznik nr 1.7.</b>		
Numer identyfikacyjny REGON <b>570860209</b>				 C8FBE140742A7D86		
		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
	<b>Ogółem:</b>					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

2024-02-06

Dyrektor  
Piotr Halama

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-02-07

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Piła Teatralna 1 64-920 Piła</b>		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>570860209</b>					sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
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
	<b>Ogółem:</b>					

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

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

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

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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

2024-02-06

Dyrektor  
Piotr Halama

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-02-07

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile</b> <b>Teatralna 1</b> <b>64-920 Piła</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.10.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>570860209</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 DE71F7A9614CFF34

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

Główny Księgowy  
Sylvia Dąbkowska

2024-02-06

Dyrektor  
Piotr Halama

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-02-07

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

<b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile</b> <b>Teatralna 1</b> <b>64-920 Piła</b>	<b>Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*</b>	<b>Załącznik nr 1.11.</b>
		 614CB4B901E75A42
Numer identyfikacyjny REGON <b>570860209</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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
<b>1.</b>	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Główny Księgowy  
Sylvia Dąbkowska

---

Główny księgowy  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2024-02-06

---


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

---

Kierownik jednostki  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.12.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>570860209</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 C19766F1688FF9D2

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których 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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny Księgowy  
Sylvia Dąbkowska

Główny księgowy  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym


2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>570860209</b>		 AE14F5CA1C92D103
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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* 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  
Sylwia Dąbkowska

2024-02-06

Dyrektor  
Piotr Halama

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-02-07

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła</b>		<b>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</b>	<b>Załącznik nr 1.14.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>570860209</b>			 AA319014E667C807	
		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				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Główny Księgowy  
Sylvia Dąbkowska

Główny księgowy  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2024-02-06


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	624ED114CBB68786
570860209			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	4 425 282,51	
2.	Nagrody jubileuszowe	62 623,34	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	92 542,38	
4.	Świadczenia urlopowe	45 254,64	
5.	Inne świadczenia pracownicze	48 612,40	
	<b>Ogółem</b>	<b>4 674 315,27</b>	

Główny Księgowy  
Sylvia Dąbkowska

2024-02-06

Dyrektor  
Piotr Halama

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2024-02-07

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

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

inne informacje

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

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

2024-02-06


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

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

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2024-02-06


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła</b>	<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>	<b>Załącznik nr 2.2.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>570860209</b>		 15B6062F4984F681

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

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

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym


2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki  
2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
570860209			C591C85612813E44
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

Główny Księgowy  
Sylvia Dąbkowska

2024-02-06

Dyrektor  
Piotr Halama

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2024-02-07

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile Teatralna 1 64-920 Piła</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>570860209</b>		 34E1F331E41CBCE8
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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  0,00	Stan na koniec roku obrotowego  0,00

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

\_\_\_\_\_

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2024-02-06

\_\_\_\_\_

rok, miesiąc, dzień


Dyrektor  
Piotr Halama

\_\_\_\_\_

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

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

inne informacje

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

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

2024-02-06


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

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

inne informacje

Główny Księgowy  
Sylwia Dąbkowska

Główny księgowy

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

2024-02-06

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Piotr Halama

Kierownik jednostki

2024-02-07

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym