


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W STRZELINIE ul. Ząbkowicka 30 57-100 Strzelin	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Starostwo Powiatowe
Numer identyfikacyjny REGON 020590776		E0B1E10FD43339F2 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Markowska
(główny księgowy)

2024.04.15
rok mies. dzień

Beata Schaffner
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Markowska
(główny księgowy)

2024.04.15
rok mies. dzień

Beata Schaffner
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA KOREKTA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:												
1.												
1.1.	nazwę jednostki											
	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH											
1.2.	siedzibę jednostki											
	57-100 STRZELIN UL. ZĄBKOWICKA 30											
1.3.	adres jednostki											
	57-100 STRZELIN UL. ZĄBKOWICKA 30											
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki											
	EDUKACJA I POZOSTAŁA POMOĆ SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM											
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem											
	ROK KALENDARZOWY OD 1 STYCZNIA 2023 R. DO 31 GRUDNIA 2023 R.											
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe											
	NIE DOTYCZY											
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)											
	JEDNOSTKA STOSUJE METODY WYCENY ZGODNIE Z PRZEPISAMI USTAWY O RACHUNKOWOŚCI, AKTYWA I PASYWA WYCENIA SIĘ NIE RZADZIE NIŻ NA DZIEŃ BILANSOWY. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE, ŚRODKI TRWAŁE, WYKAZYWANE SĄ W WARTOŚCIACH NETTO, DO WARTOŚCI 10.000,00 UMIARZANE SĄ JEDNORAZOWO, O WARTOŚCI WYŻSZEJ AMORTYZOWANE SĄ WG STAWEK OKREŚLONYCH W PRZEPISACH NALEŻNOŚCI ZOBOWIĄZANIA POWSTAŁE W CIĄGU ROKU UJIMUJE SIĘ W WARTOŚCI NOMINALNEJ NA DZIEŃ BILANSOWY NALEŻNOŚCI I ROSZCZENIA WYKAZUJE SIĘ W KWOCIE NETTO, ODPIŚWÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI DOKONUJE SIĘ NA DZIEŃ BILANSOWY, WG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWOŚCI. STANY I ROZCHODY MATERIAŁÓW WYCENIA SIĘ NA POZIOMIE CEN ZAKUPU, STOSUJĄC DO WYCENY ROZCHODU METODĘ FIFO. ZE WZGLĘDU NA NIEISTOTNĄ WARTOŚĆ NIE ROZLICZA SIĘ KOSZTÓW W CZASIE.											
5.	inne informacje											
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:												
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											
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Nabycie	Przemieszczenie nie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenie ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	autorskie dotyczące oprogramowani	109 286,77	0,00	0	0	0,00		0	0	0	0	109 286,77
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0	0	0,00		0	0	0	0	0,00

1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	175 249,30	0,00	0,00	15 896,78	15 896,78	0,00	0,00	0,00	191 146,08
1.4.	Środki transportu	144 635,40	0,00	0,00	21 577,90	21 577,90	0,00	0,00	0,00	166 213,30
1.5.	Inne środki trwałe	119 614,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 614,01
	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	5 036 789,34	0,00	0,00	132 781,73	132 781,73	0,00	0,00	0,00	5 169 571,07
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)				Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)				
1.1	Grunty	147 661,41				147 661,41				
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 184 297,22				1 088 990,17				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	65 479,78				49 583,00				
1.4.	Środki transportu	64 733,70				43 155,80				
1.5.	Inne środki trwałe	0,00				0,00				
	Wartość netto środków trwałych ogółem	1 462 172,11				1 329 390,38				
1.2	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
	NIE DOTYCZY									
1.3	kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych									
Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizacyjnymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)					
1	2	3	4	5	6					
	0	0	0	0	0					
	Ogółem	0	0	0	0					
Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizacyjnymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)					
1	2	3	4	5	6					

	0	0	0	0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0	0	0
1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość							
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość - dane oprócz wartości uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu, tj. lokalizacja, nrmer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (3+4-5)		
1	2	3	4	5	6		
	0	0	0	0	0		
	Ogółem	0	0	0	0		
1.5. wartość niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umowy leasingu							
Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)		
1	2	3	4	5	6		
	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0		
	Ogółem	0	0	0	0		
1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)		
1	2	3	4	5	6		
	0	0	0	0	0		
	0	0	0	0	0		
	Ogółem	0	0	0	0		
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)							

Lp.	Wyszczególnienie należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
	Ogółem				
1.7A dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego					
Lp.	Wyszczególnienie należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
	Należności z tytułu usług	60 585,11	7 560,93	4 072,44	64 073,60
	Ogółem	60 585,11	7 560,93	4 072,44	64 073,60
1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.					
NIE DOTYCZY					
1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				
0					
b)	powyżej 3 do 5 lat				
0					
c)	powyżej 5 lat				
0					
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				
NIE DOTYCZY					
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
NIE DOTYCZY					
1.12.	łącną 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				
NIE DOTYCZY					
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych składników finansowych aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie				
NIE DOTYCZY					

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
NIE DOTYCZY		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
346 447,65		
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
NIE DOTYCZY		
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku bieżącym	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowe środków trwałych w budowie
		w tym:
	Ogółem	0
	odsetki	różnice kursowe
1.	Ogółem	0
2.3		
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
NIE DOTYCZY		
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		
NIE DOTYCZY		
2.5		
inne informacje		
NIE DOTYCZY		
3.		
inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
NIE DOTYCZY		

Strzelin
15.04.2024

Główny Księgowy
Zespołu Placówek Oświatowych
w Strzelinie
A. Weron
Agnieszka Markowska

DYREKTOR
Zespołu Placówek Oświatowych
w Strzelinie
Beata Schaffner
Beata Schaffner