

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	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
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	X
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	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	X
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	X
		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	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- 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	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	X
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	X
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)

MAGDALENA CISEK - SKIBA

2024-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jarosławiu  
(kierownik jednostki)  
OLAF POKRYWKA  
mgr Olaf Pokrywka



Załącznik nr 2  
Pkt.1.1. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.SW.KR.JADWIGI  
AKTYWA TRWAŁE ( w zł)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia			Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>		aktualizacja	zbycie	likwidacja, przekształcenia i prawa w użytkowania w p. własności	inne <sup>2)</sup>			Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	26 198,82				0,00					0,00	26 198,82	26 198,82			26 198,82	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	5 019 302,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 019 302,90	2 150 911,17	115 706,74	0,00	2 266 617,91	2 888 391,73	2 752 684,99
Grupa 0	Grunt	436 220,00				0,00					0,00	436 220,00	0,00			0,00	436 220,00	436 220,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4 298 622,46				0,00					0,00	4 298 622,46	1 903 157,54	106 715,56		2 009 873,10	2 395 464,92	2 258 749,36
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 815,00				0,00					0,00	39 815,00	2 996,14	995,38		3 981,52	36 823,86	35 833,48
Grupa 3	Kable i maszyny energetyczne	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	198 516,02				0,00					0,00	198 516,02				198 516,02	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 527,78				0,00					0,00	11 527,78				11 527,78	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00				0,00					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	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	64 601,64				0,00					0,00	64 601,64	34 723,69	7 995,80		42 719,49	29 877,95	21 882,15
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	1 447 716,11	0,00	42 668,50	145 632,00	198 300,50	0,00	0,00	33 904,08	145 632,00	179 536,08	1 456 480,53	1 447 716,11	42 668,50	33 904,08	1 456 480,53	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 794,97				0,00					0,00	10 794,97	10 794,97			10 794,97	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	168 812,54		5 948,84	145 632,00	151 580,64				145 632,00	145 632,00	174 761,38				174 761,38	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	33 476,65				0,00					0,00	33 476,65				33 476,65	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00				0,00					0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - gdzie indziej	1 234 631,95		36 719,66		36 719,66			33 904,08		33 904,08	1 237 447,63			33 904,08	1 237 447,63	0,00	0,00
Wynik finansowy z tytułu sprzedaży i odpisów na wartość																		

25.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

główny księgowy  
MAGDALENA OISEK-SKIBA  
mgr inż. Magdalena Oisek - Skiba

DYREKTOR  
(Kierownik jednostki)  
SZKOŁA PODSTAWOWA nr 1  
w Jarosławiu  
mgr Ołga Brykwa

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	436 220,00 zł	- zł		436 220,00 zł
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00			- zł
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			- zł
4	Grupa 3 Koły i maszyny energetyczne	0,00			- zł
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00			- zł
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00			- zł
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00			- zł
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00			- zł
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00			- zł
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00			- zł
11	RAZEM	436 220,00 zł	- zł	- zł	436 220,00 zł

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów; w tym z tytułu umów leasingu - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Cisek-Skiba  
(główny księgowy)

MAGDALENA CISEK - SKIBA

25.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jarosławiu

mgr (kierownik jednostki)  
OLAF POKRZYWKA



Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w zł

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
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
2	dochodzone na drodze sądowej	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**  
(główny księgowy)  
**MAGDALENA CISEK-SKIŁA - Skłóła**

25.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jankowicach  
(kierownik jednostki)  
**OLAF POKRYWKA**  
*Olaf Pokrywka*

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

Zobowiązania według okresów wymagalności w zł

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00				0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	17 622,87	19 570,73				19 570,73
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00				0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	42 121,17	50 484,25				50 484,25
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	222 547,97	264 918,30				264 918,30
6	Pozostałe zobowiązania	1 823,27	2 497,54				2 497,54
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	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
	Razem:	284 115,28	337 470,82	0,00	0,00	0,00	337 470,82

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**  
*mgr inż. Magdalena Księgowa*  
MAGDALENA CISEK -SKIBA

25.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
*Skoly Podstawowej nr 1 w Jadwigu*  
(kierownik jednostki)  
OLAF POKRYWKA



Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X	X
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
	- opłacone z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
	- inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	X	X
	- ujemna wartość jednostki	0	0
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0	0
	- inne	0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)

MAGDALENA CISEK - Skiba  
mgr n/z. Magda Cisek - Skiba

25.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

**REKTOR**  
Kierownik jednostki

OLAF POKRYWKA

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		4 451 286,13 zł
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	3 305 699,22 zł
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń w tym świadczenie na start nauczycieli	710 425,62 zł
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	222 547,97 zł
4	pozostałe(premie, dodatki specjalne,nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za urlop, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia pieniężne, w tym posiłki regeneracyjne, rzeczowe zaopatrzenie BHP pracowników itp.)	212 613,32 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
MAGDALENA CISEK -SKIBA  
mgr inż. Magdalena Cisek - Skiba

25.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jędrzejowie  
(kierownik jednostki)  
OLAF POKRYWKA

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

negatywne

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0,00			0,00
2		0,00			0,00
3		0,00			0,00
4		0,00			0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)  
mgr Magdalena Cisek - Skiba

MAGDALENA CISEK - SKIBA

25.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 1  
w Jastrawiu  
(kierownik jednostki)  
OLAF POKRYWKA



Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	29 520,00 zł
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	- zł

\* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Magdalena Cisek-Skiba (główny księgowy)

MAGDALENA CISEK -SKIBA

25.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 1 w Jaskinie

(kierownik jednostki)

OLAF POKRYWKA

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM.ŚW.KR.JADWIGI

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	KOREKTA ROCZNA VAT	0	0
	ZWROT SRODKÓW Z ZUS Z TYTUŁU NADPŁAT I UMORZENIA Z POWODU COVID	0	0
	ZWROT SRODKÓW -WYROK SADOWY	0	0,00 zł
	ZWROT SRODKÓW Z TYT.NADPŁAT ZA FAKTURY ZA ROK POPRZEDNI	0,00	0,00
	NADPŁATA Z TYTUŁU OPŁAT ZA POSILKI DZIECI	942	1055
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
		0	0,00 zł
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	WSPARCIE W RAMACH SRODKÓW FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19 NA LABOLATORIA PRZYSZŁOŚCI	450,02	0
	ODPISANIE NALEŻNOŚCI Z TYT. ZALEGŁOŚCI W ZAPŁACIE NALEŻNOŚCI I Z TYT. ODSETEK OD NALEŻNOŚCI PRZEDAWNIONYCH NIEOBJĘTYCH ODPISEM AKTUALIZUJĄCYM	9,94	0
	KOREKTA ROCZNA VAT	440,08	0
	NAGRODA KEN		58101,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)  
mgr inż. Magdalena Ciszek - Skiba

25.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 1  
(kierownik jednostki)

mgr inż. M. Pokrywka