

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | <i>Szkoła Podstawowa nr 1 im. Władysława Łokietka</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | <i>Brześć Kujawski</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | <i>ul Królewska 21, 87-880 Brześć Kujawski</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|     | <p><i>Szkoła Podstawowa nr 1 im. Władysława Łokietka jest jednostką organizacyjną gminy. Jest placówką oświatową o charakterze publicznym, kształcąca w trzech cyklach edukacyjnych :</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>– pierwszy etap edukacyjny - klasy I - III szkoły podstawowej,</i></li> <li><i>– drugi etap edukacyjny - klasy IV-VIII szkoły podstawowej.</i></li> </ul> <p><i>Nadzór pedagogiczny nad szkołą sprawuje Kujawsko-Pomorski Kurator Oświaty.</i></p> <p><i>Obsługę finansowo-księgową prowadzi Centrum Usług Wspólnych w Brześciu Kujawskim.</i></p> <p><i>Szkoła realizuje cele i zadania z PKD 85.20.Z - Szkoły podstawowe:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>– umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,</i></li> <li><i>– kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zasad określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku ucznia,</i></li> <li><i>– sprawuje opiekę nad uczniami stosownie do ich potrzeb i możliwości szkoły,</i></li> <li><i>– realizuje proces dydaktyczny zapewniając równe szanse edukacyjne i wysoki poziom kształcenia każdemu uczniowi oraz wspomaga jego wszechstronny rozwój jako osoby, wprowadzając go w życie społeczne.</i></li> </ul> <p><i>Działa na podstawie:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>– ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo Oświatowe,</i></li> <li><i>– ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty,</i></li> <li><i>– ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. przepisów wprowadzających ustawę prawo oświatowe,</i></li> <li><i>– ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.</i></li> <li><i>– statutu Szkoły Podstawowej nr 1 im. Władysława Łokietka.</i></li> </ul> |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | <i>01.01.2024 – 31.12.2024</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4.  | – <i>Załącznik nr 1</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | <p><i>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</i></p> <p><i>Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów z tytułu zakupu prenumeraty, polis ubezpieczeniowych osób i składników majątku, opieki autorskiej.</i></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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<br>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
|       | – <i>informacje wg. załącznika nr 2</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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 wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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)                                                                                                                                    |
|       | – <i>informacje wg. załącznika nr 3</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|       | – <i>informacje wg. załącznika nr 4</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | – <i>informacje wg. załącznika nr 4</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|       | – <i>informacje wg. załącznika nr 4</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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                                                                                                                                   |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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         |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                   |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                        |
|       | - informacje wg. załącznika nr 5                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                         |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                        |
|       | - <i>informacje wg. załącznika nr 6</i>                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                                                                                       |
|       | - <i>informacje wg. załącznika nr 7</i>                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                              |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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                                   |
|       | <i>Nie dotyczy</i>                                                                                                                                                                                                                                      |
| 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**

*mgr Jolanta Góralewska*

(główny księgowy)

29.04.2025r.

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**

*mgr Mariusz Czyżniewski*

(kierownik jednostki)

Sporządził:

**INSPEKTOR  
ds. księgowości, płac i kadr**

*mgr inż. Małgorzata Janusz*

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Uwagi |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                                                                                                                                | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4     |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                  | według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                                                                                                                                                                                    |       |
| 2   | Środki trwałe                                                                                                                                    | według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 3   | Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie                                                                           | według wartości określonej w decyzji właściwego organu, umowie lub innym dokumencie przenoszącym własność<br>wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu w przypadku braku informacji o wartości w decyzji właściwego organu, umowie lub innym dokumencie przenoszącym własność                                                                                                                                                     |       |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |
| 4   | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (poza nieruchomościami i wartościami niematerialnymi i prawnymi) | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - 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 albo skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności                                                                                                                                                                                                                                 |       |
| 6   | Inwestycje krótkoterminowe                                                                                                                       | według ceny (wartości) rynkowej<br>według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa<br>według skorygowanej ceny nabycia<br>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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |
| 8   | Należności i udzielone pożyczki                                                                                                                  | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |
| 9   | Zobowiązania                                                                                                                                     | w kwocie wymagającej zapłaty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |
|     | - 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |
| 11  | Udziały (akcje) własne                                                                                                                           | według cen nabycia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |       |
| 12  | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa                                                                                        | w wartości nominalnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Goralewska

29.04.2025r.

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Mariusz Gajdański

Sporządził:

INSPEKTOR  
ds. księgowości, płac i kadr

mgr inż. Małgorzata Janusz

Załącznik nr 2 Szkoła Podstawowa nr 1 im. Władysława Łokietka

Pkt II.1.1 Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych - za 2024r.

| Lp.     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów                                                                               | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości |              |                  | Zmniejszenie wartości               |              |        |            | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia     |                                              |                                                                   |                        |                                                       | Wartość netto składników aktywów        |                                        |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|--------------|------------------|-------------------------------------|--------------|--------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
|         |                                                                                                                        |                                            | aktualizacja         | przychody    | przenieszenie *) | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | aktualizacja | zbycie | likwidacja |                                          |                                                   | inne *)       | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |
| 1       | 2                                                                                                                      | 3                                          | 4                    | 5            | 6                | 7                                   | 8            | 9      | 10         | 11                                       | 12                                                | 13            | 14                                           | 15                                                                | 16                     | 17                                                    | 18                                      | 19                                     |
| 1       | Wartości niematerialne i prawne                                                                                        | 67 736,36                                  | -                    | -            | -                | -                                   | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | 67 736,36     | 67 736,36                                    | -                                                                 | -                      | 67 736,36                                             | -                                       | -                                      |
| 2       | Środki trwałe:                                                                                                         | 5 111 314,28                               | -                    | 5 154 199,01 | -                | 5 154 199,01                        | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | 10 265 513,29 | 3 030 061,44                                 | 165 501,74                                                        | -                      | 3 195 563,18                                          | 2 081 252,84                            | 7 069 950,11                           |
| Grupa 0 | Grunt                                                                                                                  | -                                          | -                    | -            | -                | -                                   | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | -             | -                                            | -                                                                 | -                      | -                                                     | -                                       | -                                      |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 4 361 994,13                               | -                    | 5 125 699,01 | -                | 5 125 699,01                        | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | 9 487 693,14  | 2 346 462,58                                 | 152 186,36                                                        | -                      | 2 498 648,94                                          | 2 015 531,55                            | 6 989 044,20                           |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    | 582 971,00                                 | -                    | -            | -                | -                                   | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | 582 971,00    | 575 910,99                                   | 1 076,98                                                          | -                      | 576 987,97                                            | 7 060,01                                | 5 983,03                               |
| Grupa 3 | Kolty i maszyny energetyczne                                                                                           | -                                          | -                    | -            | -                | -                                   | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | -             | -                                            | -                                                                 | -                      | -                                                     | -                                       | -                                      |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    | -                                          | -                    | -            | -                | -                                   | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | -             | -                                            | -                                                                 | -                      | -                                                     | -                                       | -                                      |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          | 99 040,95                                  | -                    | -            | -                | -                                   | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | 99 040,95     | 47 829,96                                    | 7 924,13                                                          | -                      | 55 754,09                                             | 51 210,99                               | 43 286,86                              |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne                                                                                                  | 14 366,16                                  | -                    | -            | -                | -                                   | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | 14 366,16     | 13 004,37                                    | 453,87                                                            | -                      | 13 458,24                                             | 1 361,79                                | 907,92                                 |
| Grupa 7 | Środki transportu                                                                                                      | 9 627,06                                   | -                    | -            | -                | -                                   | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | 9 627,06      | 9 627,06                                     | -                                                                 | -                      | 9 627,06                                              | -                                       | -                                      |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 43 314,98                                  | -                    | 28 500,00    | -                | 28 500,00                           | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | 71 814,98     | 37 226,48                                    | 3 860,40                                                          | -                      | 41 086,88                                             | 6 088,50                                | 30 728,10                              |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy                                                                                                         | -                                          | -                    | -            | -                | -                                   | -            | -      | -          | -                                        | -                                                 | -             | -                                            | -                                                                 | -                      | -                                                     | -                                       | -                                      |

\*)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
mgr inż. *[Podpis]* Góralska

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

*[Podpis]*  
mgr inż. *[Podpis]* Kuczyński

29.04.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

INSPEKTOR  
ds. księgowości, płac i kadr

*[Podpis]*  
mgr inż. *[Podpis]* Janusz

Załącznik nr 3 Szkoła Podstawowa nr 1 im. Władysława Łokiet

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| 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                              |
| 1   | Należności krótkoterminowe | -                                | -                                            | -                          | -                              |
| 2   | Należności długoterminowe  | -                                | -                                            | -                          | -                              |
|     | Razem                      | -                                | -                                            | -                          | -                              |

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  
mgr Jolanta Góralewska  
(główny księgowy)

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
mgr Mariusz Czyżniakowski  
(kierownik jednostki)

29.04.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

INSPEKTOR  
ds. księgowości, płac i kadr  
mgr inż. Małgorzata Janusz

Zobowiązania według okresów wymagalności

| 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                                                       | -                                | -                   | -                       | -                      | -             | -                                        |
| 2   | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw                              | 192 882,48                       | 84 201,05           | -                       | -                      | -             | 84 201,05                                |
| 3   | Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 26 828,10                        | 46 133,00           | -                       | -                      | -             | 46 133,00                                |
| 4   | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 288 128,08                       | 353 747,82          | -                       | -                      | -             | 353 747,82                               |
| 5   | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 438 766,45                       | 566 160,04          | -                       | -                      | -             | 566 160,04                               |
| 6   | Pozostałe zobowiązania                                                            | 909,04                           | 1 212,29            | -                       | -                      | -             | 1 212,29                                 |
| 7   | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | -                                | -                   | -                       | -                      | -             | -                                        |
| 8   | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | -                                | -                   | -                       | -                      | -             | -                                        |
|     | <b>Razem:</b>                                                                     | <b>947 514,15</b>                | <b>1 051 454,20</b> | <b>-</b>                | <b>-</b>               | <b>-</b>      | <b>1 051 454,20</b>                      |

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.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*[Podpis]*  
**mgr Jolanta Góralowska**  
(główny księgowy)

29.04.2025r.  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**D Y R E K T O R**  
**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH**  
*[Podpis]*  
**mgr Mariusz Czyżniakowski**  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: **INSPEKTOR**  
**ds. księgowości, płac i kad**  
*[Podpis]*  
**mgr inż. Małgorzata Janusz**

Załącznik nr 5 Szkoła Podstawowa nr 1 im. Władysława Łokietka

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp.                      | Wyszczególnienie             | Kwota wypłaconych środków<br>pieniężnych |
|--------------------------|------------------------------|------------------------------------------|
| 1                        | 2                            | 3                                        |
| Świadczenia pracownicze: |                              |                                          |
| 1                        | NAGRODY JUBILEUSZOWE         | 115 485,37                               |
| 2                        | WYNAGRODZENIA ZA URLOP       | 159 539,43                               |
| 3                        | ODPRawy RENTOWE I EMERYTALNE | 102 211,92                               |

D Y R E K T O R  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
*M. Czajkowski*  
mgr Mariusz Czajkowski  
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*J. Góralowska*  
mgr Jolanta Góralowska  
(główny księgowy)

29.04.2025r.  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:  
INSPEKTOR  
ds. księgowości, płac i kad  
*M. Janus*  
mgr inż. Małgorzata Janus

Załącznik nr 6 Szkoła Podstawowa nr 1 im. Władysława Łokietka

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                 | 3                                | 4           | 5            | 6                              |
| 1   | materiały, art.. Spożywcze        | 11 180,28                        | 772 137,24  | 775 432,86   | 7 884,66                       |
| 2   |                                   | -                                | -           | -            | -                              |
| 3   |                                   | -                                | -           | -            | -                              |
| 4   |                                   | -                                | -           | -            | -                              |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Góralska

(główny księgowy)

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Mariusz Czyżniewski

(kierownik jednostki)

29.04.2025r.

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

INSPEKTOR

ds. księgowości, płac i kadry

mgr inż. Małgorzata Janusz

Załącznik nr 7 Szkoła Podstawowa nr 1 im. Władysława Łokietka

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

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

\* obroty WN konta 080

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Góralowska

(główny księgowy)

DYREKTOR  
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

mgr Mariusz Czyżniakowski

(kierownik jednostki)

29.04.2025r.

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

INSPEKTOR  
ds. księgowości, płac i kad.

mgr inż. Małgorzata Janusz