

|                                                                                                                         |                       |                                                                         |                                                                                      |                                                                                     |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                  |                       | BILANS jednostki budżetowej<br>lub samorządowego<br>zakładu budżetowego |                                                                                      | Adresat:                                                                            |                     |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września                                              |                       |                                                                         |                                                                                      | Zarząd Powiatu Wrzeńskiego<br>Chopina 10<br>62-300 Września                         |                     |
|                                                                                                                         |                       |                                                                         |                                                                                      | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |                     |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                             |                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                 |                                                                                      |  |                     |
| 000187346                                                                                                               |                       |                                                                         |                                                                                      | 1FE3E6ED39C44301                                                                    |                     |
| Aktywa                                                                                                                  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                                                     | Pasywa                                                                               | Stan na początek roku                                                               | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe                                                                                                        | 18 448 958,36         | 17 908 720,01                                                           | A. Fundusze                                                                          | 17 176 073,59                                                                       | 16 443 082,01       |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                                                    | I. Fundusz jednostki                                                                 | 30 419 056,26                                                                       | 32 427 437,57       |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                              | 18 448 958,36         | 17 908 720,01                                                           | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -13 242 982,67                                                                      | -15 984 355,56      |
| 1. Środki trwałe                                                                                                        | 18 448 958,36         | 17 908 720,01                                                           | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                                                                                | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                             | 272 684,43            | 272 684,43                                                              | 2. Strata netto (-)                                                                  | 13 242 982,67                                                                       | 15 984 355,56       |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                                                                    | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)                    | 0,00                                                                                | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                              | 17 629 083,14         | 17 199 474,69                                                           | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                                          | 0,00                                                                                | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                    | 282 862,85            | 267 190,34                                                              | B. Fundusze placówek                                                                 | 0,00                                                                                | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu                                                                                                  | 0,00                  | 25 537,42                                                               |                                                                                      |                                                                                     |                     |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                                 | 264 327,94            | 143 833,13                                                              | C. Państwowe fundusze celowe                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                 | 0,00                  | 0,00                                                                    | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                            | 1 508 091,39                                                                        | 1 841 821,57        |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                     | 0,00                  | 0,00                                                                    | I. Zobowiązania długoterminowe                                                       | 0,00                                                                                | 0,00                |
| III. Należności długoterminowe                                                                                          | 0,00                  | 0,00                                                                    | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 1 508 091,39                                                                        | 1 841 821,57        |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                     | 0,00                  | 0,00                                                                    | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 153 121,10                                                                          | 107 032,91          |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                                                    | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 60 330,50                                                                           | 79 173,30           |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                             | 0,00                  | 0,00                                                                    | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 405 961,27                                                                          | 448 632,30          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                 | 0,00                  | 0,00                                                                    | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 655 080,25                                                                          | 831 755,20          |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                              | 0,00                  | 0,00                                                                    | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 2 819,65                                                                            | 3 698,32            |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                      | 235 206,62            | 376 183,57                                                              | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                                                                                | 0,00                |
| I. Zapasy                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                                                    | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 694,02                                                                              | 1 257,43            |
| 1. Materiały                                                                                                            | 0,00                  | 0,00                                                                    | 8. Fundusze specjalne                                                                | 230 084,60                                                                          | 370 272,11          |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                        | 0,00                  | 0,00                                                                    | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 230 084,60                                                                          | 370 272,11          |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                      | 0,00                  | 0,00                                                                    | 8.2. Inne fundusze                                                                   | 0,00                                                                                | 0,00                |
| 4. Towary                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                                                    | III. Rezerwy na zobowiązania                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                          | 80 800,00             | 128 936,60                                                              | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0,00                                                                                | 0,00                |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                   | 0,00                  | 0,00                                                                    |                                                                                      |                                                                                     |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                                                               | 0,00                  | 0,00                                                                    |                                                                                      |                                                                                     |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                   | 0,00                  | 0,00                                                                    |                                                                                      |                                                                                     |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                 | 80 800,00             | 128 936,60                                                              |                                                                                      |                                                                                     |                     |

|                                                                                      |                      |                      |                     |                      |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                | 154 406,62           | 247 246,97           |                     |                      |                      |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                          | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                          | 154 406,62           | 247 246,97           |                     |                      |                      |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
| 4. Inne środki pieniężne                                                             | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
| 5. Akcje lub udziały                                                                 | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                          | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                             | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                       | 0,00                 | 0,00                 |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                  | <b>18 684 164,98</b> | <b>18 284 903,58</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>18 684 164,98</b> | <b>18 284 903,58</b> |

Zastępca Głównego Księgowego  
Dominika Jankowska

---

Główny księgowy  
2025-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-28

---

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński  
Anita Maria Kraska

---

Kierownik jednostki  
2025-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

|                                                                                                                                             |  |                                           |                                                                                     |                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                      |  | Zestawienie zmian<br>w funduszu jednostki | Adresat:                                                                            |                               |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września                                                                  |  |                                           | Zarząd Powiatu Wrzesińskiego<br>Chopina 10<br>62-300 Września                       |                               |
|                                                                                                                                             |  |                                           | Wysłać bez pisma przewodniego                                                       |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                 |  |                                           |  |                               |
| 000187346                                                                                                                                   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.   |                                                                                     | 8BC7E61704FA0977              |
|                                                                                                                                             |  | Stan na koniec roku poprzedniego          |                                                                                     | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)                                                                                                |  | 28 826 650,02                             |                                                                                     | 30 419 056,26                 |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          |  | 13 118 067,97                             |                                                                                     | 15 510 736,63                 |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły                                                                                                          |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |  | 12 579 741,66                             |                                                                                     | 15 342 559,02                 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   |  | 130 150,47                                |                                                                                     | 168 177,61                    |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    |  | 408 175,84                                |                                                                                     | 0,00                          |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               |  | 11 525 661,73                             |                                                                                     | 13 502 355,32                 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |  | 11 306 291,42                             |                                                                                     | 13 242 982,67                 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |  | 89 023,50                                 |                                                                                     | 91 195,04                     |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         |  | 130 150,47                                |                                                                                     | 168 177,61                    |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      |  | 196,34                                    |                                                                                     | 0,00                          |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                 |  | 30 419 056,26                             |                                                                                     | 32 427 437,57                 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)                                                                                             |  | -13 242 982,67                            |                                                                                     | -15 984 355,56                |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                           |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                         |  | 13 242 982,67                             |                                                                                     | 15 984 355,56                 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                              |  | 0,00                                      |                                                                                     | 0,00                          |
| IV. Fundusz (II+,-III)                                                                                                                      |  | 17 176 073,59                             |                                                                                     | 16 443 082,01                 |

Notatki do sprawozdania

Zastępca Głównego Księgowego  
Dominika Jankowska

---

Główny księgowy

2025-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

2025-03-28

---

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński  
Anita Maria Kraska

---

Kierownik jednostki

2025-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

|                                                                                                                                                                |                                                     |                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</div> <div><b>Zespół Szkół Politechnicznych</b><br/><b>ul. Wojska Polskiego 1</b><br/><b>62-300 Września</b></div> | <div>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</div> | <div>Adresat:</div> <div><b>Zarząd Powiatu Wrzesińskiego</b><br/><b>Chopina 10</b><br/><b>62-300 Września</b></div> <div>Wysłać bez pisma przewodniego</div> |
| <div>Numer identyfikacyjny REGON</div> <div><b>000187346</b></div>                                                                                             |                                                     | <div></div> <div>1B646F23DDE9FF01</div>                                   |
| <div>sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.</div>                                                                                                             |                                                     |                                                                                                                                                              |

Wstęp

Informacja dodatkowa  
za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku  
Zespół Szkół Politechnicznych im. Bohaterów Monte Cassino  
ul. Wojska Polskiego 1, 62-300 Września  
NIP 789-11-20-599  
REGON 000187346

podstawowy przedmiot działalności

DZIAŁALNOŚĆ WSPOMAGAJĄCA EDUKACJĘ 85.60.Z

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE  

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości wynikającej z umowy darowizny lub w przypadku braku takiego dookreślenia – w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE  

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, inwestycje (środki trwałe w budowie). Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność: jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Wrzesińskiego, dla których nie został ustanowiony trwały zarząd, w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania. Środki trwałe obejmują w szczególności: grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu), lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, ulepszenia w obcych środkach trwałych. Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający” (w zakresie leasingu finansowego). Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: 1. w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, 2. w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, 3. w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, 4. w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, 5. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, 6. w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka, 7. w przypadku otrzymania przez zakład budżetowy powstały ze zlikwidowanego przedsiębiorstwa (mającego osobowość prawną) – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia z poprzedniego miejsca. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: 1. podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, 2. pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu”. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanych na jej podstawie rozporządzeń ministra właściwego do spraw Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Podstawowymi środkami trwałymi są również środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych uprawniającej do dokonywania odpisów amortyzacyjnych stanowiące pierwsze wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400- „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu

trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Pozostałe środki trwałe obejmują: środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki objęte ewidencją ilościową wg kryterium rodzajowego, ewidencją imienną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.), których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki, a także drobne przedmioty traktowane jako materiały i spisywane w koszty pod datą zakupu.

### 3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Jeżeli spłata należności ma nastąpić ratami, to raty płatne w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym oraz raty zaległe wykazuje się we właściwej pozycji aktywów, zaś resztę należności – płatną w okresie powyżej roku – we właściwej bilansu jednostki budżetowej.

### 4. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe. Obejmują w szczególności: akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych, akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Ewidencja szczegółowa powinna zapewnić ustalenie wartości bilansowej (netto) poszczególnych rodzajów długoterminowych aktywów finansowych.

### 5. WARTOŚĆ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK

Nie dotyczy

### 6. ZAPASY

Nie dotyczy

### 7. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). W jednostkach budżetowych należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221- „Należności z tytułu dochodów budżetowych”, zaś podobne należności, ale o terminie zapłaty w następnym roku (kolejnych latach) ujmowane są na koncie 226 - „Długoterminowe należności budżetowe”. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu wydatków budżetowych.

### 8. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Krótkoterminowe papiery wartościowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłużne papiery wartościowe, m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy: w cenie rynkowej, w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, krótkoterminowe papiery wartościowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości godziwej.

### 9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są: koszty czynszów i dzierżawy płaconych z góry, koszty energii opłaconej z góry, koszty ubezpieczeń majątkowych, koszty opłat za wieczyste użytkowanie gruntów, podatek od nieruchomości. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

### 10. FUNDUSZ JEDNOSTKI

Fundusz Jednostki odpowiada równowartości majątku trwałego oraz majątku obrotowego jednostki i ich zmian. Zmniejszenia funduszu obejmują w szczególności: przeksięgowanie pod datą sprawozdania budżetowego zrealizowanych dochodów budżetowych w korespondencji z kontem 222, przeksięgowanie pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego straty bilansowej roku ubiegłego z konta 860, przeksięgowanie, w końcu roku obrotowego, dotacji z budżetu i środków budżetowych wykorzystanych na inwestycje z konta 810; różnice z aktualizacji środków trwałych (Wn 800/Ma 011), wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych podstawowych środków trwałych i środków trwałych w budowie (800/011 lub 800/080), wartość pasywów przejętych od zlikwidowanych jednostek. Zwiększenia funduszu w trakcie roku obrotowego obejmują w szczególności: przeksięgowanie zrealizowanych wydatków budżetowych w korespondencji z kontem 223, przeksięgowanie pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego zysku bilansowego roku ubiegłego z konta 860, przeksięgowanie, pod datą sprawozdania budżetowego, zrealizowanych wydatków środków europejskich z konta 227; okresowe lub roczne przeniesienie zrealizowanych wydatków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi z konta 228; wpływ środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji; różnice z aktualizacji środków trwałych – zwiększenia wartości (011/800);

nieodpłatne otrzymanie środków trwałych i środków trwałych w budowie (011/800 lub 080/800); Ewidencja szczegółowa prowadzona do konta 800 zapewnia możliwość ustalenia przyczyn zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki. Konto to wykazuje na koniec roku saldo Ma, które oznacza stan funduszu jednostki.

#### 11. WYNIK FINANSOWY NETTO

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - „Wynik finansowy”.

#### 12. ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO

W jednostce w 2024 roku nie zastosowano odpisów z wyniku finansowego.

#### 13. FUNDUSZ MIENIA ZLIKWIDOWANYCH JEDNOSTEK

W jednostce w 2024 roku nie wystąpił Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek.

#### 14. FUNDUSZE PLACÓWEK

Nie dotyczy

#### 15. PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE

Nie dotyczy

#### 16. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Na koniec okresu obrachunkowego w ewidencji bilansowej Zespołu Szkół Politechnicznych im. Bohaterów Monte Cassino we Wrześni brak zobowiązań długoterminowych.

#### 17. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Zobowiązania krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostki obejmują zobowiązania dotyczące okresu obrachunkowego i wycenione zostały według kwot faktycznie podlegających zapłacie.

#### 18. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

W jednostce w 2024 roku nie utworzono rezerw na zobowiązania.

#### 19. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

#### 20. KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE

W księgach rachunkowych ujmowane są wszystkie koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do Wydziału Finansowego do 5-go dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy dowody księgowe zostaną przedłożone do Wydziału Finansowego po tym terminie - wynikające z nich operacje gospodarcze zostaną ujęte w miesiącu przedłożenia. W przypadku dowodów księgowych, których data powstania dotyczy danego roku obrotowego - ujmowane są w księgach rachunkowych roku obrotowego, którego dotyczą, jeżeli zostaną dostarczone do Wydziału Finansowego w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań finansowych. Jeżeli termin ten nie zostanie zachowany, wówczas dowody księgowe ujmowane są w księgach bieżącego roku obrotowego. Ewidencji księgowej kosztów dokonuje się podstawie dokumentu Polecenie księgowania ze wskazaniem daty ujęcia w księgach rachunkowych. Faktury/rachunki i inne równoważne dokumenty będące podstawą zapłaty znajdują się pod dziennymi zestawieniami transakcji z rachunku bankowego/raportami kasowymi pod datami uregulowania zobowiązań z nich wynikających. Koszty ewidencjonowane są z wyłączeniem kont zespołu 5.

#### 21. PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE

W księgach rachunkowych ujmowane są wszystkie przychody danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do Wydziału Finansowego do 5-go dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku, gdy dowody księgowe zostaną przedłożone do Wydziału Finansowego po tym terminie - wynikające z nich operacje gospodarcze zostaną ujęte w miesiącu przedłożenia. W przypadku dowodów księgowych, których data powstania dotyczy danego roku obrotowego - ujmowane są w księgach rachunkowych roku obrotowego, którego dotyczą, jeżeli zostaną dostarczone do Wydziału Finansowego w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań finansowych. Jeżeli termin ten nie zostanie zachowany, wówczas dowody księgowe ujmowane są w księgach bieżącego roku obrotowego.

### inne informacje

Zespół Szkół Politechnicznych im. Bohaterów Monte Cassino we Wrześni jest placówką publiczną, której obsługa w zakresie rachunkowości i sprawozdawczości oraz płac prowadzona jest przez Starostwo Powiatowe we Wrześni na mocy Uchwały nr 299/XLVIII/2022 Rady Powiatu Wrzesińskiego z dnia 30 listopada 2022 roku w sprawie organizacji wspólnej obsługi jednostek organizacyjnych zaliczanych do sektora finansów publicznych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Wrzesiński.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji  
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji  
-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji  
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji  
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji  
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji  
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji  
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji  
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji  
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji  
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji  
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji  
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji  
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Zastępca Głównego Księgowego  
Dominika Jankowska

Główny księgowy

2025-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński  
Anita Maria Kraska

Kierownik jednostki

2025-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym



|                                        |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |      |                                                   |                                                              |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                                                                   |                                                       | Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) |                     |                            |                                                 | Załącznik nr 1.1.                                                                                       |            |      |                                                   |                                                              |
|                                        |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 | <br>06A5BF1B357BC1B7 |            |      |                                                   |                                                              |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |      |                                                   |                                                              |
| 000187346                              |                                                                                                                   |                                                       |                                                                                                                       |                     |                            |                                                 |                                                                                                         |            |      |                                                   |                                                              |
| Lp.                                    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                 | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej                                                                                      |                     |                            | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej                                                                       |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|                                        |                                                                                                                   |                                                       | aktualizacja                                                                                                          | przychody (nabycie) | przemieszczenie wewnętrzne |                                                 | zbycie                                                                                                  | likwidacja | inne |                                                   |                                                              |
| 1                                      | 2                                                                                                                 | 3                                                     | 4                                                                                                                     | 5                   | 6                          | 7                                               | 8                                                                                                       | 9          | 10   | 11                                                | 12                                                           |
| 1.                                     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                                                 | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 2.                                     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                                                         | 4 328,00                                              | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 4 328,00                                                     |
| I.                                     | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                                                 | 4 328,00                                              | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 4 328,00                                                     |
| 1.1.                                   | Grunty                                                                                                            | 272 684,43                                            | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 272 684,43                                                   |
| 1.1.1.                                 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                  | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 0,00                                                         |
| 1.2.                                   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             | 21 803 213,04                                         | 0,00                                                                                                                  | 115 674,61          | 0,00                       | 115 674,61                                      | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 21 918 887,65                                                |
| 1.3.                                   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 683 076,12                                            | 0,00                                                                                                                  | 24 644,00           | 0,00                       | 24 644,00                                       | 0,00                                                                                                    | 4 135,80   | 0,00 | 4 135,80                                          | 703 584,32                                                   |
| 1.4.                                   | Środki transportu                                                                                                 | 31 418,00                                             | 0,00                                                                                                                  | 27 859,00           | 0,00                       | 27 859,00                                       | 14 000,00                                                                                               | 0,00       | 0,00 | 14 000,00                                         | 45 277,00                                                    |
| 1.5.                                   | Inne środki trwałe                                                                                                | 666 878,67                                            | 0,00                                                                                                                  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00       | 0,00 | 0,00                                              | 666 878,67                                                   |
| II.                                    | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)                                                                             | 23 457 270,26                                         | 0,00                                                                                                                  | 168 177,61          | 0,00                       | 168 177,61                                      | 14 000,00                                                                                               | 4 135,80   | 0,00 | 18 135,80                                         | 23 607 312,07                                                |

| Lp.    | Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie            | Umorzenie-<br>stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                                   |                     | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                        |                      | Ogółem<br>zmniejszenia<br>umorzenia<br>(18+19+20) | Umorzenie -<br>stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(13+17-21) | Wartość netto składników aktywów                    |                                                 |
|--------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|        |                                                                   |                                                         | aktualizacja                                  | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy | inne<br>zwiększenia |                                                  | z tytułu<br>zbycia                             | z tytułu<br>likwidacja | inne<br>zmniejszenia |                                                   |                                                                   | stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego<br>(3-13) | stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(12-22) |
|        |                                                                   | 13                                                      | 14                                            | 15                                | 16                  | 17                                               | 18                                             | 19                     | 20                   | 21                                                | 22                                                                | 23                                                  | 24                                              |
| 1.     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 2.     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         | 4 328,00                                                | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 4 328,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                            |
| I.     | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>          | <b>4 328,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                                       | <b>4 328,00</b>                                                   | <b>0,00</b>                                         | <b>0,00</b>                                     |
| 1.1.   | Grunty                                                            | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 272 684,43                                          | 272 684,43                                      |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST                                    | 0,00                                                    | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                | 0,00                                            |
| 1.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 4 174 129,90                                            | 0,00                                          | 545 283,06                        | 0,00                | 545 283,06                                       | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 4 719 412,96                                                      | 17 629 083,14                                       | 17 199 474,69                                   |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 400 213,27                                              | 0,00                                          | 40 316,51                         | 0,00                | 40 316,51                                        | 0,00                                           | 4 135,80               | 0,00                 | 4 135,80                                          | 436 393,98                                                        | 282 862,85                                          | 267 190,34                                      |
| 1.4.   | Środki transportu                                                 | 31 418,00                                               | 0,00                                          | 2 321,58                          | 0,00                | 2 321,58                                         | 14 000,00                                      | 0,00                   | 0,00                 | 14 000,00                                         | 19 739,58                                                         | 0,00                                                | 25 537,42                                       |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                                | 402 550,73                                              | 0,00                                          | 120 494,81                        | 0,00                | 120 494,81                                       | 0,00                                           | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 523 045,54                                                        | 264 327,94                                          | 143 833,13                                      |
| II.    | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>                       | <b>5 008 311,90</b>                                     | <b>0,00</b>                                   | <b>708 415,96</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>708 415,96</b>                                | <b>14 000,00</b>                               | <b>4 135,80</b>        | <b>0,00</b>          | <b>18 135,80</b>                                  | <b>5 698 592,06</b>                                               | <b>18 448 958,36</b>                                | <b>17 908 720,01</b>                            |

Zastępca Głównego Księgowego  
Dominika Jankowska

Główny księgowy  
2025-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński  
Anita Maria Kraska

Kierownik jednostki  
2025-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 2 z 2

|                                                                            |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                                                                                                                | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.                                                                                       |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                                                                                                |                                                                  | <br>5DFA018AA5B1CF56 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>000187346                               |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|                                                                            |                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                          |                                                                                                         |
| Lp.                                                                        | Wyszczególnienie:                                                                                              |                                                                  | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
|                                                                            | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami* |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 1.                                                                         | Grunty                                                                                                         |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 2.                                                                         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                          |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 3.                                                                         | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 4.                                                                         | Środki transportu                                                                                              |                                                                  | 0,00                                                                                                    |
| 5.                                                                         | Inne środki trwałe                                                                                             |                                                                  | 0,00                                                                                                    |

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

|                                        |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej |                                                                    | Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych                |                                                          |                                                  |                                                   | Załącznik nr 1.3.                                                                   |                                                                |
|                                        |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |  |                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON            |                                                                    |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
| 000187346                              |                                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                       |                                                          |                                                  |                                                   |                                                                                     |                                                                |
| Lp.                                    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie  | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)                            | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
| 1                                      | 2                                                                  | 3                                                             | 4                                                        | 5                                                | 6                                                 | 7                                                                                   | 8                                                              |
| 1.                                     | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                                | 0,00                                                           |
| 2.                                     | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi    | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                                | 0,00                                                           |
|                                        | Razem                                                              | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                                                | 0,00                                                           |

|                                                                            |                                                                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                                                                                                                                                                            | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |                                                                    | Załącznik nr 1.4.                                                                                       |              |                                                                                |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                                                                                                                                                            |                                         |                                                                    | <br>070109434AA04004 |              |                                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                |                                                                                                                                                                            | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r. |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |
| 000187346                                                                  |                                                                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |
| Lp.                                                                        | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia) | Wyszczególnienie - jednostka miary      | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego                                                                  |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|                                                                            |                                                                                                                                                                            |                                         |                                                                    | zwiększenia                                                                                             | zmniejszenia |                                                                                |
| 1                                                                          | 2                                                                                                                                                                          | 3                                       | 4                                                                  | 5                                                                                                       | 6            | 7                                                                              |
| Razem (m²):                                                                |                                                                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |
| Razem (zł):                                                                |                                                                                                                                                                            |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |

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

|                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                 |                                                                                     |              |                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zespół Szkół Politechnicznych<br/>ul. Wojska Polskiego 1<br/>62-300 Września</b> |                                                                                                                                                                                                | Wartość nieamortyzowanych lub<br>nieumarzanych przez jednostkę środków<br>trwałych, używanych na podstawie umów | Załącznik nr 1.5.                                                                   |              |                                        |
|                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                 |  |              |                                        |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000187346</b>                                                                               |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                 | 8D6E177CCC910BD5                                                                    |              |                                        |
|                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                                                         |                                                                                     |              |                                        |
| Lp.                                                                                                                               | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego                                                                                | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego                                              |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                 | zwiększenia                                                                         | zmniejszenia |                                        |
| 1                                                                                                                                 | 2                                                                                                                                                                                              | 3                                                                                                               | 4                                                                                   | 5            | 6                                      |
| 1                                                                                                                                 | "0" Grunty                                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                                   |
| 2                                                                                                                                 | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego                                                                                                                              | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                                   |
| 3                                                                                                                                 | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                                   |
| 4                                                                                                                                 | "3" Kotły i maszyny energetyczne                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                                   |
| 5                                                                                                                                 | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                        | 15 000,00                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 15 000,00                              |
| 6                                                                                                                                 | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                                   |
| 7                                                                                                                                 | "6" Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                                   |
| 8                                                                                                                                 | "7" Środki transportu                                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                                   |
| 9                                                                                                                                 | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                                   |
| 10                                                                                                                                | "9" Inwentarz żywy                                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                                   |

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

|                                                                            |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                                                                                   | Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |         |                                                                                                     |         | Załącznik nr 1.6.                                                                   |               |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |  |               |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                |                                                                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                                                 |         |                                                                                                     |         | 5E43F0616A5479E8                                                                    |               |
| 000187346                                                                  |                                                                                   |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| Lp.                                                                        | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego                                                                        |         | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) |         | Stan na koniec roku obrotowego                                                      |               |
|                                                                            |                                                                                   | Ilość                                                                                                   | Wartość | Ilość                                                                                               | Wartość | Ilość (3+5)                                                                         | Wartość (4+6) |
| 1                                                                          | 2                                                                                 | 3                                                                                                       | 4       | 5                                                                                                   | 6       | 7                                                                                   | 8             |
| I                                                                          | Akcje                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| II                                                                         | Udziały                                                                           |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
| III                                                                        | Dłużne papiery wartościowe                                                        |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |
|                                                                            | Razem                                                                             |                                                                                                         |         |                                                                                                     |         |                                                                                     |               |

|                                                                            |                                     |                                                          |                                              |                                                                                     |                                      |                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                                     | Odpisy aktualizujące wartość należności                  |                                              | Załącznik nr 1.7.                                                                   |                                      |                                                                  |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                     |                                                          |                                              |  |                                      |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                |                                     | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                  |                                              | 81B26062DAE26A52                                                                    |                                      |                                                                  |
| 000187346                                                                  |                                     |                                                          |                                              |                                                                                     |                                      |                                                                  |
| Lp.                                                                        | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                                                                     |                                      | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|                                                                            |                                     |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                | wykorzystanie (ze znakiem minus)                                                    | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1                                                                          | 2                                   | 3                                                        | 4                                            | 5                                                                                   | 6                                    | 7                                                                |
|                                                                            | Ogółem:                             |                                                          |                                              |                                                                                     |                                      |                                                                  |

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

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



|                                                                            |                                                    |                                         |                                             |                                                                                                         |                                             |                                                |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                                                    | Dane o stanie rezerw                    |                                             | Załącznik nr 1.8.                                                                                       |                                             |                                                |
|                                                                            |                                                    |                                         |                                             | <br>138814DEE8EE7CA5 |                                             |                                                |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                                    |                                         |                                             |                                                                                                         |                                             |                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                |                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r. |                                             |                                                                                                         |                                             |                                                |
| 000187346                                                                  |                                                    |                                         |                                             |                                                                                                         |                                             |                                                |
| Lp.                                                                        | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                                                                                         |                                             | Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6) |
|                                                                            |                                                    |                                         | zwiększenia (ze znakiem plus)               | wykorzystanie (ze znakiem minus)                                                                        | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) |                                                |
| 1                                                                          | 2                                                  | 3                                       | 4                                           | 5                                                                                                       | 6                                           | 7                                              |
|                                                                            | Ogółem:                                            |                                         |                                             |                                                                                                         |                                             |                                                |

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

|                                                    |                     |                                                  |
|----------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|
| Zastępca Głównego Księgowego<br>Dominika Jankowska | 2025-03-28          | Starosta Wrzesiński<br>Anita Maria Kraska        |
| Główny księgowy                                    | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki                              |
| 2025-03-28                                         |                     | 2025-03-28                                       |
| Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym   |                     | Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym |
|                                                    |                     | Strona: 1 z 1                                    |

|                                                                                                                                   |                                                                                                                                            |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zespół Szkół Politechnicznych<br/>ul. Wojska Polskiego 1<br/>62-300 Września</b> | Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty | Załącznik nr 1.9.                                                                                       |
|                                                                                                                                   |                                                                                                                                            | <br>3C8811DC40261A45 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000187346</b>                                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                                                                                    |                                                                                                         |

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Zobowiązania długoterminowe, w tym: | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                   | 3                                | 4                              |
| 1.  | Powyżej 1 roku do 3 lat             | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.  | Powyżej 3 do 5 lat                  | 0,00                             | 0,00                           |
| 3.  | Powyżej 5 lat                       | 0,00                             | 0,00                           |
|     | <b>Razem:</b>                       | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp.  | Zobowiązania finansowe, w tym:                                   | stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| 1    | 2                                                                | 3                                | 4                              |
| 1.   | <b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 1.1. | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.2. | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 1.3. | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.   | <b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |
| 2.1. | z tytułu kredytów                                                | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.2. | z tytułu obligacji                                               | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.3. | z tytułu pożyczek                                                | 0,00                             | 0,00                           |
|      | <b>Razem:</b>                                                    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    |

|                                                                            |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |              |                                |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                                      | Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | Załącznik nr 1.10.                                                                  |              |                                |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |              |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>000187346                               |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                     |              |                                |
|                                                                            |                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                                                                                                                                                                                                                                    | B3104E0D0F95B623                                                                    |              |                                |
| Lp.                                                                        | Rodzaj zobowiązań                    | stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                                                           | zmiany w trakcie roku obrotowego                                                    |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                                            |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | zwiększenia                                                                         | zmniejszenia |                                |
| 1                                                                          | 2                                    | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4                                                                                   | 5            | 6                              |
| 1.                                                                         | zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 2.                                                                         | leasing finansowy                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 3.                                                                         | leasing zwrotny                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 4.                                                                         | zobowiązania długoterminowe, w tym:  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 5.                                                                         | leasing finansowy                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
| 6.                                                                         | leasing zwrotny                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |
|                                                                            | Razem:                               | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                | 0,00         | 0,00                           |

| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                      | Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze<br>wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń* |                                    |                         |                           | Załącznik nr 1.11.                                                                                      |                                    |                         |                           |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                                                                            |                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                                                      |                                    |                         |                           | <br>0C19630A17F2BE93 |                                    |                         |                           |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>000187346                                   |                                      |                                                                                                              |                                    |                         |                           |                                                                                                         |                                    |                         |                           |
| Lp.                                                                        | Forma zabezpieczenia                 | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego                                                                  |                                    |                         |                           | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego                                                               |                                    |                         |                           |
|                                                                            |                                      | Kwota<br>zobowiązania                                                                                        | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym: | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>obrotowych | Kwota<br>zobowiązania                                                                                   | Kwota<br>zabezpieczenia, w<br>tym: | na aktywach<br>trwałych | na aktywach<br>obrotowych |
| 1                                                                          | 2                                    | 3                                                                                                            | 4                                  | 5                       | 6                         | 7                                                                                                       | 8                                  | 9                       | 10                        |
| 1.                                                                         | hipoteka, w tym:                     | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 1a.                                                                        | hipoteka kaucyjna                    | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 1b.                                                                        | hipoteka przymusowa                  | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 2.                                                                         | zastaw, w tym:                       | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 2a.                                                                        | zastaw rejestrowy                    | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 2b.                                                                        | zastaw skarbowy                      | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 3.                                                                         | przewłaszczenie na<br>zabezpieczenie | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 4.                                                                         | weksle                               | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
| 5.                                                                         | inne                                 | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |
|                                                                            | Razem:                               | 0,00                                                                                                         | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                                                                                    | 0,00                               | 0,00                    | 0,00                      |

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

Zastępcą Głównego Księgowego  
Dominika Jankowska

Główny księgowy  
2025-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-28

rok, miesiąc, dzień

Starosta Wrzesiński  
Anita Maria Kraska

Kierownik jednostki  
2025-03-28

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

|                                                                            |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |  |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                        | Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | Załącznik nr 1.12.                                                                                      |  |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>147DCBF1F159A6B8 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>000187346                               |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |  |
|                                                                            |                        | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |  |
| Lp.                                                                        | Zobowiązania warunkowe | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |  |
| 1                                                                          | 2                      | 3                                                                                                                                                                                                                                                | 4                                                                                                       |  |
|                                                                            | Razem:                 |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |  |

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

|                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Zespół Szkół Politechnicznych<br/>ul. Wojska Polskiego 1<br/>62-300 Września</b> | Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie | Załącznik nr 1.13.                                                                                      |
|                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>15BDC1DB6FC62C46 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000187346</b>                                                                               | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |

| Rozliczenia międzyokresowe* (czynne) |                                   |                                  |                                |
|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp.                                  | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                    | 2                                 | 3                                | 4                              |
|                                      | Razem:                            |                                  |                                |

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

| Rozliczenia międzyokresowe* (biernie) |                                       |                                  |                                |
|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| Lp.                                   | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                     | 2                                     | 3                                | 4                              |
|                                       | Razem:                                |                                  |                                |

- \* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.  
\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:  
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,  
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,  
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,  
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,  
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

|                                                                            |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                                                                                                    | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie | Załącznik nr 1.14.                                                                                      |  |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                                                                                    |                                               | <br>212661209F91AEE2 |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>000187346                               |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|                                                                            |                                                                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.       |                                                                                                         |  |
| Lp.                                                                        | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów | Stan na początek roku obrotowego              | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |  |
| 1                                                                          | 2                                                                                                  | 3                                             | 4                                                                                                       |  |
| Gwarancje i poręczenia                                                     |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|                                                                            | zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:                                                   | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |
| 1.                                                                         | gwarancje bankowe                                                                                  | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |
| 2.                                                                         | gwarancje ubezpieczeniowe                                                                          | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |
| 3.                                                                         | poręczenia otrzymane od osób trzecich                                                              | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |
| Inne gwarancje i poręczenia                                                |                                                                                                    |                                               |                                                                                                         |  |
|                                                                            | Razem:                                                                                             | 0,00                                          | 0,00                                                                                                    |  |

|                                                                            |                                                                                       |                                                                         |                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                                                                                       | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | Załącznik nr 1.15.                                                                                      |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                                                                       |                                                                         | <br>6993661014D76DD7 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>000187346                               |                                                                                       |                                                                         |                                                                                                         |
|                                                                            |                                                                                       | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                 |                                                                                                         |
| Lp.                                                                        | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Stan na koniec roku obrotowego                                          |                                                                                                         |
| 1                                                                          | 2                                                                                     | 3                                                                       |                                                                                                         |
| 1.                                                                         | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami                                 | 12 807 212,54                                                           |                                                                                                         |
| 2.                                                                         | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 180 206,68                                                              |                                                                                                         |
| 3.                                                                         | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 77 879,00                                                               |                                                                                                         |
| 4.                                                                         | Świadczenia urlopowe                                                                  | 0,00                                                                    |                                                                                                         |
| 5.                                                                         | Inne świadczenia pracownicze                                                          | 615 117,05                                                              |                                                                                                         |
|                                                                            | Ogółem                                                                                | 13 680 415,27                                                           |                                                                                                         |



|                                                                            |                                         |                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 1.16.                                                                  |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                         |                                                                                     |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                |                                         |  |
| 000187346                                                                  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r. | 1655CA84832265D1                                                                    |

inne informacje

|                                                                            |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                     |                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                                         | Odpisy aktualizujące wartość zapasów                     |                                                              |                                  | Załącznik nr 2.1.                                                                   |                                                                  |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                     |                                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                |                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                  |                                                              |                                  |  |                                                                  |
| 000187346                                                                  |                                         |                                                          |                                                              |                                  | 536610B6B258E0C5                                                                    |                                                                  |
| Lp.                                                                        | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                                  |                                                                                     | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|                                                                            |                                         |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)                                        |                                                                  |
| 1                                                                          | 2                                       | 3                                                        | 4                                                            | 5                                | 6                                                                                   | 7                                                                |
|                                                                            | Ogółem:                                 |                                                          |                                                              |                                  |                                                                                     |                                                                  |

|                                                                            |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                   |                                                                                                         |                 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                                                                                                                                                      | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | Załącznik nr 2.2.                                                                                       |                 |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                   | <br>D5168D0963476083 |                 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>000187346                               |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                   |                                                                                                         |                 |
|                                                                            |                                                                                                                                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                                                                                                           |                                                                                                         |                 |
| Lp.                                                                        | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie                                                                        | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie                                                                                               |                                                                                                         |                 |
|                                                                            |                                                                                                                                                      | Ogółem                                                                                                                                                            | W tym:                                                                                                  |                 |
|                                                                            |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                   | Odsetki                                                                                                 | Różnice kursowe |
| 1                                                                          | 2                                                                                                                                                    | 3                                                                                                                                                                 | 4                                                                                                       | 5               |
| 1                                                                          | Zadanie rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym pn. „Modernizacja oświetlenia w sali gimnastycznej Zespołu Szkół Politechnicznych we Wrześni” | 12 033,71                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                                    | 0,00            |
| 2                                                                          | Zadanie rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym pn. „Modernizacja sali nr 29 w Zespole Szkół Politechnicznych”                                | 103 640,90                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                    | 0,00            |
|                                                                            | Ogółem:                                                                                                                                              | 115 674,61                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                    | 0,00            |

|                                                                            |                    |                                                                                                                               |                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     |                    | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br>wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Załącznik nr 2.3.                                                                                       |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                    |                                                                                                                               | <br>C17C65F3FB16D052 |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>000187346                                   |                    |                                                                                                                               |                                                                                                         |
|                                                                            |                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                                                                                       |                                                                                                         |
| Lp.                                                                        | Przychody z tytułu | rok poprzedzający                                                                                                             | rok badany                                                                                              |
| 1                                                                          | 2                  | 3                                                                                                                             | 4                                                                                                       |
|                                                                            | Razem:             |                                                                                                                               |                                                                                                         |

|     |                 |                   |            |
|-----|-----------------|-------------------|------------|
| Lp. | Koszty z tytułu | rok poprzedzający | rok badany |
| 1   | 2               | 3                 | 4          |
|     | Razem:          |                   |            |

|                                                                                                                                                                                                                       |  |                                                  |                                                                                                         |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                                                                                |  | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków | Załącznik nr 2.4.                                                                                       |                                |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września                                                                                                                                            |  |                                                  | <br>81379331DB941902 |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>000187346                                                                                                                                                                              |  |                                                  |                                                                                                         |                                |
|                                                                                                                                                                                                                       |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.          |                                                                                                         |                                |
| 1                                                                                                                                                                                                                     |  | 2                                                |                                                                                                         | 3                              |
| Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |  | stan na początek roku obrotowego                 |                                                                                                         | Stan na koniec roku obrotowego |
|                                                                                                                                                                                                                       |  | 0,00                                             |                                                                                                         | 0,00                           |

|                                                                            |                                         |                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 2.5.                                                                   |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                         |                                                                                     |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                |                                         |  |
| 000187346                                                                  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r. | A6015B94BD5DA494                                                                    |

inne informacje

|                                                                            |                                         |                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                     | Dodatkowe informacje i objaśnienia      | Załącznik nr 3                                                                      |
| Zespół Szkół Politechnicznych<br>ul. Wojska Polskiego 1<br>62-300 Września |                                         |                                                                                     |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                |                                         |  |
| 000187346                                                                  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r. | 46C120EF524CC6A4                                                                    |

inne informacje

|                                                     |                     |                                                     |
|-----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|
| Zastępca Głównego Księgowego<br>Dominika Jankowska  | 2025-03-28          | Starosta Wrzesiński<br>Anita Maria Kraska           |
| Główny księgowy                                     | rok, miesiąc, dzień | Kierownik jednostki                                 |
| 2025-03-28                                          |                     | 2025-03-28                                          |
| Podpisano certyfikowanym podpisem<br>elektronicznym |                     | Podpisano certyfikowanym podpisem<br>elektronicznym |

|                                                                                                                                                                   |  |                                                            |                                                                                                         |                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                                            |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:<br><b>Zarząd Powiatu Wrzesińskiego<br/>Chopina 10<br/>62-300 Września</b>                      |                               |
| <b>Zespół Szkół Politechnicznych<br/>ul. Wojska Polskiego 1<br/>62-300 Września</b>                                                                               |  |                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego                                                                           |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000187346</b>                                                                                                                   |  |                                                            | <br>1E9853855C0BEE91 |                               |
|                                                                                                                                                                   |  | sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.                    |                                                                                                         |                               |
|                                                                                                                                                                   |  | Stan na koniec roku poprzedniego                           |                                                                                                         | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                  |  | <b>60 331,49</b>                                           |                                                                                                         | <b>54 750,24</b>              |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                         |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)                                                                        |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                     |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                             |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                               |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                       |  | 60 331,49                                                  |                                                                                                         | 54 750,24                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                         |  | <b>13 326 318,93</b>                                       |                                                                                                         | <b>16 065 695,71</b>          |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                    |  | 696 074,75                                                 |                                                                                                         | 708 415,96                    |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                  |  | 947 315,39                                                 |                                                                                                         | 944 010,84                    |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                  |  | 352 991,64                                                 |                                                                                                         | 332 420,31                    |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                              |  | 470,00                                                     |                                                                                                         | 722,00                        |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                  |  | 9 117 400,62                                               |                                                                                                         | 11 220 981,29                 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                    |  | 2 139 974,89                                               |                                                                                                         | 2 781 727,79                  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                   |  | 72 091,64                                                  |                                                                                                         | 77 417,52                     |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                    |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                        |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                           |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>                                                                                                          |  | <b>-13 265 987,44</b>                                      |                                                                                                         | <b>-16 010 945,47</b>         |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                          |  | <b>13 122,60</b>                                           |                                                                                                         | <b>16 887,02</b>              |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                 |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| II. Dotacje                                                                                                                                                       |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                    |  | 13 122,60                                                  |                                                                                                         | 16 887,02                     |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                             |  | <b>0,00</b>                                                |                                                                                                         | <b>0,00</b>                   |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                   |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                    |  | <b>-13 252 864,84</b>                                      |                                                                                                         | <b>-15 994 058,45</b>         |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                     |  | <b>9 882,17</b>                                            |                                                                                                         | <b>9 702,89</b>               |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                  |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |
| II. Odsetki                                                                                                                                                       |  | 9 882,17                                                   |                                                                                                         | 9 702,89                      |
| III. Inne                                                                                                                                                         |  | 0,00                                                       |                                                                                                         | 0,00                          |



|                                                                         |                       |                       |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| I. Odsetki                                                              | 0,00                  | 0,00                  |
| II. Inne                                                                | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>-13 242 982,67</b> | <b>-15 984 355,56</b> |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>-13 242 982,67</b> | <b>-15 984 355,56</b> |

|               |                      |
|---------------|----------------------|
| Nazwa wiersza | Komentarz do wiersza |
|---------------|----------------------|

Notatki do sprawozdania