

# **BILANS 2023**

**TECHNIKUM**

**IM. GEN. JÓZEFA HALLERA**

**W OWIDZU**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>TECHNIKUM IM. GEN. JÓZEFA HALLERA W OWIDZU</b>  ul. Szkolna 6 83-211 Owidz	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: <b>2024-04-31</b> Starostwo Powiatowe Do wydziału finansowego Starogard Gdański
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>EFEB03F13B8D8BF3</b> 
Numer identyfikacyjny REGON <b>220033621</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 677 696,62	2 525 341,49	A Fundusz	2 283 813,05	1 974 410,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 836 579,20	11 424 521,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 677 696,62	2 525 341,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 552 766,15	-9 450 110,57
A.II.1 Środki trwałe	2 677 696,62	2 525 341,49	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 552 766,15	-9 450 110,57
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 240 447,77	2 133 648,13	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	437 248,85	391 693,36	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	541 245,30	743 675,42
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	541 245,30	743 675,42
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 618,86	13 093,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	77 936,77	93 466,26
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	409 106,15	487 568,80

Główny Księgowy  
*Anna Małecka*

2024-04-18

Dyrektor Szkoły  
*M. Holkome*  
mgr Marzena Waśkowska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EFEB03F13B8D8BF3 Korekta nr 1



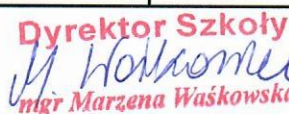
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	501,38
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	147 361,73	192 744,67	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	99 314,91	42 830,42	D.II.8 Fundusze specjalne	46 583,52	149 045,95
B.I.1 Materiały	99 314,91	42 830,42	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46 583,52	149 045,95
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	33 703,30	17 118,30			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	205,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1,31	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	33 701,99	16 913,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 343,52	132 795,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 343,52	132 795,95			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy  
  
 Anna Malecka

(główny księgowy)

2024-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły  
  
 mgr Marzena Waśkowska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 825 058,35</b>	<b>2 718 086,16</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 825 058,35</b>	<b>2 718 086,16</b>

Główny Księgowy  
  
 Anna Mатеcka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

EFEB03F13B8D8BF3 Korekta nr 1

Dyrektor Szkoły  
  
 mgr Marzena Waškowska

(kierownik jednostki)



  
Główny Księgowy  
Anna Małecka

(główny księgowy)

SJO BeSTia


2024-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

EFEB03F13B8D8BF3 Korekta nr 1

  
Dyrektor Szkoły  
mgr Marzena Waškowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>TECHNIKUM IM. GEN. JÓZEFA HALLERA W OWIDZU</b> ul. Szkolna 6  83-211 Owidz	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  <b>Starostwo Powiatowe</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>220033621</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>83E1784C41FD5F6A</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	117 297,66	131 756,87	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	117 297,66	131 756,87	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	8 767 221,63	9 645 178,72	
B.I. Amortyzacja	149 000,27	152 355,13	
B.II. Zużycie materiałów i energii	500 611,13	656 690,60	
B.III. Usługi obce	616 713,43	144 152,92	
B.IV. Podatki i opłaty	188,00	6 745,21	
B.V. Wynagrodzenia	5 792 795,93	6 826 176,84	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 598 928,79	1 849 109,66	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	95 684,08	3 948,36	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 300,00	6 000,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-8 649 923,97	-9 513 421,85	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	95 555,61	52 210,51	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	95 555,61	52 210,51	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	46,06	0,00	

Anna Małecka  
główny księgowy

2024-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Marzena Waśkowska  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	46,06	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-8 554 414,42</b>	<b>-9 461 211,34</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 648,27</b>	<b>11 100,77</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 648,27	11 100,77
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-8 552 766,15</b>	<b>-9 450 110,57</b>
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-8 552 766,15</b>	<b>-9 450 110,57</b>

Anna Małecka  
główny księgowy

2024-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Marzena Waškowska  
kierownik jednostki




Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Małecka  
główny księgowy

2024-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Marzena Waškowska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>TECHNIKUM IM. GEN. JÓZEFA HALLERA W  OWIDZU</b>  ul. Szkolna 6  83-211 Owidz	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>   <b>sporządzone  na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  <b>Starostwo Powiatowe</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>220033621</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>5238E9082B52AA88</b> 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 531 935,40	10 836 579,20	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 819 475,30	9 334 031,41	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 670 875,02	9 334 031,41	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	148 600,28	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 514 831,50	8 746 089,30	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 302 010,63	8 552 766,15	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	212 563,44	193 171,57	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	257,43	151,58	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	10 836 579,20	11 424 521,31	

Anna Małecka  
główny księgowy

2024-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Marzena Waśkowska  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-8 552 766,15	-9 450 110,57
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 552 766,15	-9 450 110,57
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	2 283 813,05	1 974 410,74

\_\_\_\_\_  
Anna Małecka  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-19  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Marzena Waśkowska  
kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Małecka  
główny księgowy

2024-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Marzena Waškowska  
kierownik jednostki

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Technikum im .gen. Józefa Hallera
1.2	siedzibę jednostki Owidz gm. Starogard Gdański
1.3	adres jednostki Owidz ul. Szkolna 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023 r do 31.12.2023 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki, w języku polskim i w walucie polskiej. Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera. Program komputerowy stosowany w jednostce zabezpiecza Powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedna całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną .Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotem zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Ewidencja księgowana na kontach księgo głównej spełnia następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- zasadę podwójnego księgowania ,</li> <li>-systematycznego i chronologicznego prowadzenia ewidencji na kontach księgi głównej,</li> <li>-odnośnie zapisów w dzienniku: zapewnienie chronologicznego ujęcia zdarzeń, kolejną numerację.</li> </ul> <p>Konta syntetyczne i analityczne tworzone są w celu ewidencjonowania zdarzeń gospodarczych w sposób zgodny z Ustawą o rachunkowości oraz załącznikiem nr 3 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r.(Dz.U. z 2017r poz. 1911) w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Konta księgi głównej to konta syntetyczne.</p> <p>Księgi pomocnicze(9konta analityczne) stanowią zapisy uszczegółowiające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzalnego.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno- kontrolną . Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny ,który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innymi urządzeniami ewidencyjnymi.</p> <p>Metody inwentaryzowania składników majątkowych.</p> <p>Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz zasady jej dokumentowania i rozliczani różnic inwentaryzacyjnych reguluje instrukcja inwetaryzacyjna opracowana na podstawie art.26 i 27 ustawy o rachunkowości. W jednostce występują trzy formy przeprowadzania inwentaryzacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-spis z natury ,polegający na zliczeniu, zważeniu, oglądzie rzeczowym składników majątku i porównaniu stanu realnego ze stanem ewidencyjnym oraz wycenie różnic inwentaryzacyjnych,</li> <li>-uzgodnienie z bankiem i kontrahentami należności drogą potwierdzenia sald ,</li> <li>-porównanie danych zapisanych w księgach jednostki realnej wartości tych składników.</li> </ul> <p>Ustalenie wyniku finansowego jednostki budżetowej.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysk i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole „4”,tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych. Ewidencja przychodów i kosztów ich osiągnięcia prowadzona jest w zespole „7”,z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej dochodów.</p> <p>Wynik netto składa się z :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wyniku z działalności podstawowej,</li> <li>- wyniku pozostałej działalności operacyjnej,</li> <li>- wyniku z działalności gospodarczej,</li> <li>- wyniku brutto.</li> </ul> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów.</p> <p>Jednostki nie dokonują odpisów trwałej utraty wartości. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości :</p>



	<p>- 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 rynkowej na dzień nabycia,</p> <p>- środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku zakupu-według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia , a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>- w przypadku spadku lub darowizny –według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li> <li>- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy ,z podaniem cech szczególnych nowego środka.</li> </ul> <p>- pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się zgodnie z podziałem w zależności od ich wartości początkowej ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia ,a otrzymane od innej jednostki w wartości określonej w decyzji właściwego organu. Pozostałe środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości ustalonej na podstawie aktualnych cen nabycia.</p> <p>- zbiory biblioteczne wycenione są w cenach zakupu, ujmują się w ewidencji według cen nabycia ,natomiast otrzymane w formie darowizny wycenia się komisyjnie szacując ich wartość aktualną ,</p> <p>- zapasy (materiały) wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości.</p> <p>W jednostce wycenia się w cenach zakupu .Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę Wycenia się według cen ich zakupu.</p> <p>- należności krótkoterminowe wyceniane 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 wartości ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych,</p> <p>- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są według wartości nominalnej,</p> <p>- rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się w bilansie na poziomie wartości nominalnej,</p> <p>- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty,</p> <p>-fundusze własne i fundusze specjalne- kapitałem(funduszem)podstawowym w jednostce jest fundusz jednostki Kapitał podstawowy ,który wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości nett,tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwałe umarzane są (Z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu ,w którym środek trwały przyjęto do użytkowania. W przypadku ,gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie oku obrotowego likwidacji, sprzedaży ,przekazaniu, itp. Odpisów umorzeniowych dokonuje się w ostatnim miesiącu ,w którym Był użytkowany. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja i umorzenie obciąża konto 400 „Amortyzacja” raz na koniec roku.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości Początkowej i dotychczasowej umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się zgodnie z podziałem zależnie od ich wartości początkowej:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- środek trwały ewidencjonowany ilościowo –wartościowo umarza się w 100% (jednorazowo) w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie ujmowane jest na koncie 072”Umorzenie pozostałych Środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „zakup materiałów i energii”.</li> <li>-środek trwały ewidencjonowany w ewidencji ilościowej spisuje się w koszty pod datą zakupu,</li> <li>-zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</li> </ul> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 072”Umorzenie pozostałych środków trwałych ,wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych „ w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p>
5.	inne informacje
	Organem prowadzącym Szkołę jest Powiat Starogardzki ul T. Kościuszki 17 83-200 Starogard Gdański
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Informacje przedstawione w formie tabel-1.1,2,2.1,3,4,4.1,4.2,5,5.1,5.2,6 .
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada takich informacji



1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	4.288,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	8 505 563,64
1.16.	inne informacje.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy

*Anna Małecka*

(główny księgowy)

2024.03,19.  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor Szkoły

*mgr Marzena Wąskowska*

(kierownik jednostki)



**Tabela Nr 1. Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w czasie**

L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia ogółem (4+5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**NIE DOTYCZY**

Główny Księgowy  
*Anna Matecka*

Główna księgowa

Dyrektor Szkoły  
*mgr Marzena Waśkowska*

Dyrektor

Owidz, dn. 19.03.2024 r.



**Tabela Nr 1.1. Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo**

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabywanie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
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	98 003,78	1 295,01	0,00	0,00	0,00	1 295,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 298,79
	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>98 003,78</b>	<b>1 295,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 295,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99 298,79</b>

Owidz, dn. 19.03.2024 r.

Główny Księgowy  
  
 Anna Maticka

Dyrektor Szkoły  
  
 mgr. Marzena Wąskowska

Dyrektor

Główna księgowa

**Tabela Nr 2. Zmiana wartości umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w czasie**

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
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	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**NI DOTYCZY**

Główny Księgowy  
*Anna Marsecka*

Główna księgowa

Dyrektor Szkoły

*mgr Marzena Wąskowska*

Dyrektor

Owidz, dn. 19.03.2024 r.

**Tabela Nr 2.1 Zmiana wartości umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo**

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)		
			Umorzenie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
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	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	98 003,78	1 295,01	0,00	0,00	0,00	1295,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 298,79
<b>Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem</b>		<b>98 003,78</b>	<b>1 295,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1295,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99 298,79</b>

Owidz, dn. 19.03.2024 r.

**Główny Księgowy**  
*Anna Mątecka*

**Dyrektor Szkoły**  
*M. Nalson*  
 mgr Małżena Waskowska

Główna księgowa

Dyrektor



**Tabela Nr 3. Zmiana wartości netto Wartości niematerialnych i prawnych**

L.p	Wyszczególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa - umorzenia)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych - ogółem		0,00	0,00

**NIE DOTYCZY**

Główny Księgowy  
*Anna Matecka*

Dyrektor Szkoły  
*mgr Marzena Waškowska*

Owidz, dnia 19.03.2024 r.

Główna księgowa

Dyrektor

**Tabela Nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych**

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabywanie	Przebieżczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	<b>Środki trwałe</b>	<b>5 013 361,33</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 013 361,33</b>
1.1.	Grunty	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	4210634,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 210 634,69
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	674 724,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	674 724,48
1.4.	Środki transportu	89 163,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 163,40
1.5.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	38 838,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 838,76
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość początkowa środków trwałych - ogółem</b>		<b>5 013 361,33</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 013 361,33</b>

Dyrektor Szkoły

*M. Abramowicz*  
mgr Marzena Waszkowska

Dyrektor

Główny księgowy

*Anna Matecka*

Główna księgowa

Owidz, dn. 19.03.2024 r.



**Tabela Nr 4.1. Zmiana wartości początkowej pozostałych środków trwałych**

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	wyposażenie	1 481 656,34	80 704,01	0,00	0,00	0,00	80 704,01	64 430,72	0,00	0,00	0,00	64 430,72	1 497 929,63
Wartość początkowa pozostałych środków trwałych - ogółem		1 481 656,34	80 704,01	0,00	0,00	0,00	80 704,01	64 430,72	0,00	0,00	0,00	64 430,72	1 497 929,63

Owidz, dn. 19.03.2024 r.

Główny Księgowy  
*Anna Miatecka*  
Główna księgowa

Dyrektor Szkoły  
*mgr Marzena Waśkowska*

Dyrektor



**TECHNIKUM**

im. gen. Józefa Hallera  
 Owidz, ul. Szkolna 6  
 tel./fax 58 562 48 25, 83-211 Jabłowo  
 NIP 592-16-00-157, Reg. 220033621

**Tabela Nr 4.2. Zmiana wartości początkowej zbiorów bibliotecznych**

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Zbiory biblioteczne	77 929,26	9 286,14	0,00	0,00	0,00	9 286,14	215,43	0,00	0,00	0,00	215,43	86 999,97	
2	Materiały audiowizualne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Wartość początkowa pozostałych środków trwałych - ogółem</b>	77 929,26	9 286,14	0,00	0,00	0,00	9 286,14	215,43	0,00	0,00	0,00	215,43	86 999,97	

Główny Księgowy  
*Anna Matecka*

Główna księgowa

Dyrektor Szkoły

*mgr Marzena Waszkowska*

Dyrektor

Owidz, dn. 19.03.2024 r.

Tabela Nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Środki trwałe	2 335 664,71	0,00	0,00	0,00	152 355,13	152 355,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 019,84
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 970 186,92	0,00	0,00	0,00	106 799,64	106 799,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 076 986,56
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	237 475,63	0,00	0,00	0,00	45 555,49	45 555,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 031,12
1.4.	Środki transportu	89 163,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 163,40
1.5.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	38 838,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 838,76
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość umorzenia środków trwałych - ogółem		2 335 664,71	0,00	0,00	0,00	152 355,13	152 355,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 019,84

Główny Księgowy  
Anna Małecka

Dyrektor Szkoły  
mgr Marzena Waskowska

Owidz, dn. 19.03.2024 r.

Główna księgowa

Dyrektor



**Tabela Nr 5.1. Zmiana wartości umorzenia pozostałych środków trwałych**

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Wyposażenie	1 481 656,34	80 704,01	0,00	0,00	0,00	80 704,01	64 430,72	0,00	0,00	0,00	64 430,72	1 497 929,63
<b>Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych - ogółem</b>		1 481 656,34	80 704,01	0,00	0,00	0,00	80 704,01	64 430,72	0,00	0,00	0,00	64 430,72	1 497 929,63

Owidz, dn. 19.03.2024 r.

Główny Księgowy  
  
 Anna Mitecka

Główna księgowa

Dyrektor Szkoły  
  
 Andrzej Wokan

Dyrektor

**Tabela Nr 5.2. Zmiana wartości umorzenia zbiorów bibliotecznych**

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	Zbiory biblioteczne	77 929,26	9 286,14	0,00	0,00	0,00	9 286,14	215,43	0,00	0,00	0,00	215,43	86 999,97	
2	Materiały audiowizualne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych - ogółem		77 929,26	9 286,14	0,00	0,00	0,00	9 286,14	215,43	0,00	0,00	0,00	215,43	86 999,97	

Owidz, dn. 19.03.2024 r.

Główny Księgowy  
*Anna Matecka*

Główna księgowa

Dyrektor Szkoły  
*M. Walke*  
mgr Marzena Waškowska

Dyrektor



**Tabela Nr 6. Zmiana wartości netto Wartości środków trwałych**

<b>L.p</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego ( wartość początkowa)</b>	<b>Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego ( wartość początkowa - umorzenia)</b>
1.	<b>Środki trwałe</b>	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 240 447,77	2 133 648,13
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	437 248,85	391 693,36
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
2	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00
<b>Wartość netto środków trwałych - ogółem</b>		2 677 696,62	2 525 341,49

Owidz, dnia 19.03.2024 r.

Główny Księgowy  
*Anna Małecka*

Główna księgowa

Dyrektor Szkoły  
*mgr Marzena Waśkowska*

Dyrektor

**Tabela Nr 12. Odpisy aktualizujące wartości należności**

Lp	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy  
*Anna Matecka*

Główna księgowa

Dyrektor Szkoły  
*M. Dobrowolna*  
mgr Marzena Wąskowska

Dyrektor

Owidz, dnia 19.03.2024 r.



**Wykaz środków trwałych  
w Technikum im. gen. Józefa Hallera w Owidzu  
na dzień 31.12.2023 r.**

Nazwa środka trwałego	Grupa	Wartość	Stawka umorzenia	Umorzenie za 2023 r.	Umorzenie na 31.12.2023 r.	Wartość środków trwałych po umorzeniu
Budynek szkolny	1	1 289 058,20	2,5%	32 226,46	1 047 953,26	241 104,94
Budynek internatu	1	2 598 939,78	2,5%	64 973,49	808 879,29	1 790 060,49
Budynek - kotłownia kontenerowa	1	61 990,82	2,5%	1 549,77	16 272,59	45 718,23
Silos magazynowy paliwa	1	10 879,53	2,5%	271,99	2 855,99	8 023,54
Silos magazynowy paliwa	1	10 879,53	2,5%	271,99	2 855,99	8 023,54
		<b>3 971 747,86</b>	-	<b>99 293,70</b>	<b>1 878 817,12</b>	<b>2 092 930,74</b>
Studnia	2	4 624,00	4,5%	-	4 624,00	-
Urządzenia sportowe	2	8 412,00	4,5%	-	8 412,00	-
Ogrodzenie + brama przesuwalna	2	21 198,00	4,5%	953,91	20 493,91	704,09
Wyciężki i place	2	90 527,53	4,5%	2 464,53	90 527,53	-
Studnia	2	16 428,00	4,5%	-	16 428,00	-
Hydrofornia	2	6 864,00	4,5%	-	6 864,00	-
Magistrala ciepłociągu	2	48 999,54	4,5%	2 204,98	31 053,98	17 945,56
Rurociąg ciepłowniczy preizolowany	2	41 833,76	4,5%	1 882,52	19 766,02	22 067,74
		<b>238 886,83</b>	-	<b>7 505,94</b>	<b>198 169,44</b>	<b>40 717,39</b>
Kocioł wodny Herz	3	252 676,44	7,0%	17 687,35	185 714,35	66 962,09
Kocioł wodny Ferroli	3	36 741,92	7,0%	2 571,93	27 005,93	9 735,99
Panele fotowoltaiczne	3	212 774,21	7,0%	14 894,19	29 788,19	182 986,02
Panele fotowoltaiczne	3	138 127,28	7,0%	9 668,91	15 308,91	122 818,37
Panele fotowoltaiczne	3	10 473,00	7,0%	733,11	1 282,11	9 190,89
		<b>650 792,85</b>		<b>45 555,49</b>	<b>259 099,49</b>	<b>391 693,36</b>
Stoły gastronomiczne	4	2 424,00	10%	-	2 424,00	-
Stoły gastronomiczne	4	1 440,00	10%	-	1 440,00	-
Szafa chłodnicza metalowa	4	4 758,00	10%	-	4 758,00	-
		<b>8 622,00</b>	-	-	<b>8 622,00</b>	-
Kawo-odsnieżarka	5	10 444,98	14%	-	10 444,98	-
		<b>10 444,98</b>	-	-	<b>10 444,98</b>	-
Centrala telefoniczna	6	4 864,65	10%	-	4 864,65	-
		<b>4 864,65</b>	-	-	<b>4 864,65</b>	-
Samochód Renault	7	89 163,40	20%	-	89 163,40	-
		<b>89 163,40</b>	-	-	<b>89 163,40</b>	-
Patelnia elektryczna	8	8 999,99	20%	-	8 999,99	-
Zmywarka kapturowa	8	9 838,77	20%	-	9 838,77	-
Piec konwekcyjno-parowy	8	20 000,00	20%	-	20 000,00	-
		<b>38 838,76</b>	-	-	<b>38 838,76</b>	-
<b>Razem</b>		<b>5 013 361,33</b>	-	<b>152 355,13</b>	<b>2 488 019,84</b>	<b>2 525 341,49</b>

Owidz, 31.12.2023r.

Główny Księgowy  
*Anna Matecka*

Dyrektor Szkoły  
*mgr Marzena Waśkowska*

**Starostwo Powiatowe  
w Starogardzie Gdańskim  
83-200 Starogard Gdański  
ul. Kosciuszki 17**

**NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE**

**TECHNIKUM IM. GEN. JÓZEFA HALLERA W OWIDZU**

KONTO	Rodzaj należności/zobowiązania	Wn	Ma
201	Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami		13 093,03
229	Składki ZUS	-	93 466,26
231	Dodatkowe wynagrodzenia roczne "13"	-	487 568,80
234	Rozrachunki z pracownikami (znaczki)	663,30	
240-01	Pozostałe rozrachunki (pożyczki ZFŚS)	16 250,00	-
240-02	Pozostałe rozrachunki (PPK)	-	381,38
	<b>Razem:</b>	<b>16 913,30</b>	<b>594 128,09</b>

Starogard Gdański, dnia 19.03.2024 r

Główny Księgowy  
*Anna Małecka*

Dyrektor Szkoły  
*mgr Marzena Waśkowska*