

|                                                                                                                                            |                                          |                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im.<br/>Lotników Polskich<br/>ul. Sportowa 19<br/>75-503 Koszalin</b> | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | Adresat:<br><b>Gmina Miasto Koszalin<br/>Rynek Staromiejski 6-7<br/>75-007 Koszalin</b>                                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                            | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.  | Wysłać bez pisma przewodniego<br><br>4A29136BB2FF2645 |

## Wstęp

Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich z siedzibą w Koszalinie, ul. Sportowa 19, 75-503 Koszalin przedstawia sprawozdanie finansowe za okres: 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022.  
Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe.

## podstawowy przedmiot działalności

Szkoła realizuje cele i zadania, zawarte w Statucie Szkoły, wynikające z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy Prawo oświatowe, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka, uwzględniając treści zawarte w Programie wychowawczo-profilaktycznym Szkoły dostosowanym do potrzeb rozwojowych ucznia oraz potrzeb danego środowiska.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

W Szkole Podstawowej nr 23 im. Lotników Polskich stosuje się następujące zasady wyceny:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w:

- cenie nabycia
- koszcie wytworzenia,
- wartości określonej w decyzji właściwego organu,
- wartości przeszacowanej, pomniejszonej o umorzenie.

Za środki trwałe uważa się przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej powyżej 1.000,00 zł.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 1.000,00 zł i poniżej 10.000,00 zł uważa się za pozostałe środki trwałe i stosuje stawkę amortyzacyjną 100% ich wartości w momencie wydania do użytkowania. Środki te pozostają w ewidencji do momentu fizycznej likwidacji. Wydatki na zakup tych środków uważa się za wydatki bieżące.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową z zastosowaniem stawek przyjętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca po miesiącu oddania do użytkowania, a kończy się z chwilą ich zrównania z wartością początkową.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Przedmioty o wartości początkowej od 150,00 zł do wartości poniżej 1.000,00 zł uważa się za wyposażenie stanowisk pracy. Podlegają one analitycznej ewidencji ilościowej ze wskazaniem osób użytkujących, aż do fizycznej likwidacji.

Przedmioty o wartości początkowej poniżej 150,00 zł stanowiące wyposażenie traktuje się jak materiały; koszty ich nabycia odnosi się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu i nie podlegają one ewidencji i inwentaryzacji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000,00 zł ewidencjonuje się wyłącznie ilościowo analitycznie do momentu ich fizycznej likwidacji. Zakup tych środków uważa się za zakup bieżący.

Jednorazowo, bez względu na wartość, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się: książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany.

Materiały wycenia się z chwilą ich nabycia w cenach zakupu. Zakupione materiały zalicza się bezpośrednio w koszty.

Należności wycenia się w wartości wymagalnej z uwzględnieniem należnych odsetek zarachowywanych co najmniej raz na kwartał. Jednostka tworzy w ciężar kosztów bieżącego okresu odpisy aktualizujące należności niepodatkowe dotyczące:

- spraw w postępowaniu sądowym
- należności w postępowaniu układowym,
- należności od podmiotów w upadłości lub likwidacji,
- należności w egzekucji.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz tych, z zapłatą których dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których dokonano uprzednio odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności – w pełnej wysokości.

W jednostce nie są rozliczane międzyokresowo finansowane z góry zakupy usług i dostaw, które realizowane będą w czasie, a ich jednostkowa wartość nie przekracza 3.500,00 zł.

W jednostce nie tworzy się rezerw na przyszłe zobowiązania wobec pracowników z tytułu odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych z uwagi na stały udział tych świadczeń w wynagrodzeniach ogółem.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, jako kwoty istotne traktuje

się te kwoty, które przekraczają 3% sumy bilansowej za poprzedni okres sprawozdawczy w przypadku wielkości bilansowych lub te kwoty, które przekraczają 5% wyniku finansowego brutto w przypadku wielkości wynikowych.  
Z punktu widzenia sposobu ujęcia „zdarzeń po dniu bilansowym” w księgach bieżącego roku obrotowego należy podzielić je na dwie grupy:  
- nieistotne, których skutki ujmowane są w wyniku finansowym bieżącego roku obrotowego, w którym otrzymano informację,  
- istotne, których skutki ujmowane są w kapitale własnym w pozycji „zysk/strata z lat ubiegłych.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki



| 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.                                                                                       |                                            |                                                                |      |                                                                             |                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Szkola Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich<br>ul. Sportowa 19<br>75-503 Koszalin |                                                                                                                                  |                                                                      |                                                                                                                       |                        |                                          |                                                                |      |                                                                     |                                   | <br>10A6AC145C86B5B7 |                                            |                                                                |      |                                                                             |                                                                              |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                         |                                                                                                                                  |                                                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                               |                        |                                          |                                                                |      |                                                                     |                                   |                                                                                                         |                                            |                                                                |      |                                                                             |                                                                              |
| 368065030                                                                           |                                                                                                                                  |                                                                      |                                                                                                                       |                        |                                          |                                                                |      |                                                                     |                                   |                                                                                                         |                                            |                                                                |      |                                                                             |                                                                              |
| Lp.                                                                                 | Nazwa grupy<br>rodzajowej<br>składnika aktywów<br>według układu w<br>bilansie                                                    | Wartość<br>początkowa<br>- stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej                                                                                      |                        |                                          |                                                                |      | Ogółem<br>zwiększenie<br>wartości<br>początkowej<br>(4+5+6+7+<br>8) | Zmniejszenie wartości początkowej |                                                                                                         |                                            |                                                                |      | Ogółem<br>zmniejszeni<br>e wartości<br>początkowej<br>(10+11+<br>12+13+14 ) | Wartość<br>początkowa<br>- stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(3+9-15 ) |
|                                                                                     |                                                                                                                                  |                                                                      | aktualizacja                                                                                                          | przychody<br>(nabycie) | przemieszczenia<br>w ramach<br>jednostki | przyjęcie w<br>ramach<br>jednostek<br>Gminy Miasto<br>Koszalin | inne |                                                                     | zbycie                            | likwidacja                                                                                              | przemieszcze-<br>nia w ramach<br>jednostki | przyjęcie w<br>ramach<br>jednostek<br>Gminy Miasto<br>Koszalin | inne |                                                                             |                                                                              |
| 1                                                                                   | 2                                                                                                                                | 3                                                                    | 4                                                                                                                     | 5                      | 6                                        | 7                                                              | 8    | 9                                                                   | 10                                | 11                                                                                                      | 12                                         | 13                                                             | 14   | 15                                                                          | 16                                                                           |
| 1.                                                                                  | Licencje i prawa autorskie<br>dotyczące<br>oprogramowania<br>komputerowego                                                       | 4 966,00                                                             | 0,00                                                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                     | 0,00                                                           | 0,00 | 0,00                                                                | 0,00                              | 3 916,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00                                                           | 0,00 | 3 916,00                                                                    | 1 050,00                                                                     |
| 2.                                                                                  | Pozostałe wartości<br>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 | 0,00                                                                        | 0,00                                                                         |
| I.                                                                                  | Wartości niematerialne<br>i prawne ogółem (poz.<br>1+2)                                                                          | 4 966,00                                                             | 0,00                                                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                     | 0,00                                                           | 0,00 | 0,00                                                                | 0,00                              | 3 916,00                                                                                                | 0,00                                       | 0,00                                                           | 0,00 | 3 916,00                                                                    | 1 050,00                                                                     |
| 1.1.                                                                                | Grunty                                                                                                                           | 267 560,32                                                           | 0,00                                                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                     | 0,00                                                           | 0,00 | 0,00                                                                | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00                                       | 0,00                                                           | 0,00 | 0,00                                                                        | 267 560,32                                                                   |
| 1.1.1.                                                                              | Grunty stanowiące<br>własność jednostki<br>samorządu terytorialnego,<br>przekazane w użytkowanie<br>wieczyste innym<br>podmiotom | 0,00                                                                 | 0,00                                                                                                                  | 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<br>inżynierii lądowej i wodnej                                                                         | 4 168 278,08                                                         | 0,00                                                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                     | 0,00                                                           | 0,00 | 0,00                                                                | 0,00                              | 0,00                                                                                                    | 0,00                                       | 0,00                                                           | 0,00 | 0,00                                                                        | 4 168 278,08                                                                 |
| 1.3.                                                                                | Urządzenia techniczne i<br>maszyny                                                                                               | 159 670,29                                                           | 0,00                                                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                     | 0,00                                                           | 0,00 | 0,00                                                                | 0,00                              | 1 205,36                                                                                                | 0,00                                       | 0,00                                                           | 0,00 | 1 205,36                                                                    | 158 464,93                                                                   |

|      |                                                        |                  |      |                |      |      |          |                |      |           |      |      |      |           |                  |
|------|--------------------------------------------------------|------------------|------|----------------|------|------|----------|----------------|------|-----------|------|------|------|-----------|------------------|
| 1.4  | Środki transportu                                      | 0,00             | 0,00 | 0,00           | 0,00 | 0,00 | 0,00     | 0,00           | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00             |
| 1.5  | Inne środki trwałe                                     | 474 285,96       | 0,00 | 166 074,5<br>6 | 0,00 | 0,00 | 5 329,90 | 171 404,4<br>6 | 0,00 | 16 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 440,00 | 629 250,4<br>2   |
| II.  | Środki trwałe ogółem<br>(od 1.1 do 1.5.)               | 5 069 794<br>,65 | 0,00 | 166 074,5<br>6 | 0,00 | 0,00 | 5 329,90 | 171 404,4<br>6 | 0,00 | 17 645,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 645,36 | 5 223 553<br>,75 |
| III. | Środki trwałe w<br>budowie (inwestycje)                | 0,00             | 0,00 | 0,00           | 0,00 | 0,00 | 0,00     | 0,00           | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00             |
| IV.  | Zaliczki na środki<br>trwałe w budowie<br>(inwestycje) | 0,00             | 0,00 | 0,00           | 0,00 | 0,00 | 0,00     | 0,00           | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00             |
| V.   | Razem rzeczowe<br>aktywa trwałe (II.+III.<br>+IV.)     | 5 069 794<br>,65 | 0,00 | 166 074,5<br>6 | 0,00 | 0,00 | 5 329,90 | 171 404,4<br>6 | 0,00 | 17 645,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 645,36 | 5 223 553<br>,75 |

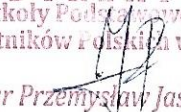
| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie-<br>stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie umorzenia obrotowego |                                |                     | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(18+19+20) | Zmniejszenie umorzenia obrotowego |                        |                      | Ogółem<br>zmniejszenia<br>umorzenia<br>(22+23+24) | Umorzenie -<br>stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(17+21-25) | Wartość netto składników aktywów                 |                                                 |
|--------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|        |                                                                   |                                                      | aktualizacja                     | amortyzacja za<br>rok obrotowy | inne<br>zwiększenia |                                                  | z tytułu zbycia                   | z tytułu<br>likwidacja | inne<br>zmniejszenia |                                                   |                                                                   | stan na<br>początek roku<br>obrotowego<br>(3-17) | stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(16-26) |
|        |                                                                   | 17                                                   | 18                               | 19                             | 20                  | 21                                               | 22                                | 23                     | 24                   | 25                                                | 26                                                                | 27                                               | 28                                              |
| 1.     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 4 966,00                                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                              | 3 916,00               | 0,00                 | 3 916,00                                          | 1 050,00                                                          | 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                                            |
| I.     | <b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>          | <b>4 966,00</b>                                      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                       | <b>3 916,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>3 916,00</b>                                   | <b>1 050,00</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                                                              | 267 560,32                                       | 267 560,32                                      |
| 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             | 3 369 281,90                                         | 0,00                             | 88 623,57                      | 0,00                | 88 623,57                                        | 0,00                              | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 3 457 905,47                                                      | 798 996,18                                       | 710 372,61                                      |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny                                   | 155 642,65                                           | 0,00                             | 1 613,30                       | 0,00                | 1 613,30                                         | 0,00                              | 1 205,36               | 0,00                 | 1 205,36                                          | 156 050,59                                                        | 4 027,64                                         | 2 414,34                                        |
| 1.4.   | Środki transportu                                                 | 0,00                                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                              | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                             | 0,00                                            |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                                | 474 285,96                                           | 0,00                             | 171 404,46                     | 0,00                | 171 404,46                                       | 0,00                              | 16 440,00              | 0,00                 | 16 440,00                                         | 629 250,42                                                        | 0,00                                             | 0,00                                            |
| II.    | <b>Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5)</b>                      | <b>3 999 210,51</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>261 641,33</b>              | <b>0,00</b>         | <b>261 641,33</b>                                | <b>0,00</b>                       | <b>17 645,36</b>       | <b>0,00</b>          | <b>17 645,36</b>                                  | <b>4 243 206,48</b>                                               | <b>1 070 584,14</b>                              | <b>980 347,27</b>                               |
| III.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                              | 0,00                                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                              | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                             | 0,00                                            |
| IV.    | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                  | 0,00                                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                | 0,00                                             | 0,00                              | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                                              | 0,00                                                              | 0,00                                             | 0,00                                            |
| V.     | <b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.+III.+IV.)</b>                | <b>3 999 210,51</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>261 641,33</b>              | <b>0,00</b>         | <b>261 641,33</b>                                | <b>0,00</b>                       | <b>17 645,36</b>       | <b>0,00</b>          | <b>17 645,36</b>                                  | <b>4 243 206,48</b>                                               | <b>1 070 584,14</b>                              | <b>980 347,27</b>                               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Małgorzata Wąpniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej nr 23  
 im. Lotników Polskich w Koszalinie  
  
 mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki



|                                                                                                                                                    |                                                                                                                |                                                                  |                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich</b><br><b>ul. Sportowa 19</b><br><b>75-503 Koszalin</b> |                                                                                                                | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych,<br>w tym dóbr kultury | Załącznik nr 1.2.                                                                                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                                    |                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                          | <br>2618C463CD46CF13 |
| 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wroniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej nr 23  
 im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaskiewicz

Kierownik jednostki

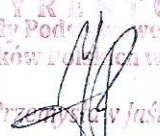
|                                                                                                                                            |                                                                          |                                                                           |                                                                   |                                                           |                                                            |                                                                                                         |                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im.<br/>Lotników Polskich<br/>ul. Sportowa 19<br/>75-503 Koszalin</b> |                                                                          | Odpisy aktualizujące wartości aktywów<br>trwałych                         |                                                                   |                                                           |                                                            | Załącznik nr 1.3.                                                                                       |                                                                            |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                            |                                                                          | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                   |                                                                   |                                                           |                                                            | <br>D30AF13EBD85DC66 |                                                                            |
| Lp.                                                                                                                                        | Nazwa grupy rodzajowej<br>składnika aktywów według<br>układu w bilansie  | Wartość<br>początkowa<br>aktywów - stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Stan odpisów<br>aktualizujących na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie<br>odpisów<br>aktualizujących w<br>ciągu roku | Zmniejszenie<br>odpisów<br>aktualizujących w<br>ciągu roku | Wartość końcowa -<br>stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4+5-6)                                    | Wartość końcowa<br>aktywów - stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(3-7) |
| 1                                                                                                                                          | 2                                                                        | 3                                                                         | 4                                                                 | 5                                                         | 6                                                          | 7                                                                                                       | 8                                                                          |
| 1.                                                                                                                                         | Długoterminowe aktywa<br>niefinansowe objęte<br>odpisami aktualizującymi | null                                                                      | 0,00                                                              | 0,00                                                      | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                    | null                                                                       |
| 2.                                                                                                                                         | Długoterminowe aktywa<br>finansowe objęte odpisami<br>aktualizującymi    | null                                                                      | 0,00                                                              | 0,00                                                      | 0,00                                                       | 0,00                                                                                                    | null                                                                       |
|                                                                                                                                            | <b>Razem</b>                                                             | <b>null</b>                                                               | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,00</b>                                               | <b>0,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                                                                             | <b>null</b>                                                                |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie  
  
mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im.<br/>Lotników Polskich<br/>ul. Sportowa 19<br/>75-503 Koszalin</b> |                                                 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |                                                                    | Załącznik nr 1.4.                                                                                       |              |                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                            |                                                 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                                                    | <br>55F83E1F67731267 |              |                                                                                |
| Lp.                                                                                                                                        | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto | 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 (ha):                                                                                                                                |                                                 |                                         |                                                                    |                                                                                                         |              |                                                                                |
| 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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Margaryta Wąsniarz*

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie

*mgr Przemysław Jaśkiewicz*

Kierownik jednostki



|                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |                                        |                   |                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin</b> |                                                                                                                                                                                                | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów |                                        | Załącznik nr 1.5. |                                        |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                |                                                                                                                                                                                                | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                   |                                        | 16A399EF24D03B21  |                                        |
| 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                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                      | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                   |
| 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**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                                |                                                                                                               |                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im.<br/>Lotników Polskich<br/>ul. Sportowa 19<br/>75-503 Koszalin</b> | Wartość posiadanych papierów<br>wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz<br>dłużnych papierów wartościowych | Załącznik nr 1.6.                                                                                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>368065030</b>                                                                                            | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                       | <br>AB6519B9D89AD425 |

| 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) |
| I   | Akcje                                                                             |                                  |         |                                                                                                     |         |                                |               |
| II  | Udziały                                                                           |                                  |         |                                                                                                     |         |                                |               |
| III | Dłużne papiery wartościowe                                                        |                                  |         |                                                                                                     |         |                                |               |
|     | Razem                                                                             |                                  |         |                                                                                                     |         |                                |               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie  
mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich</b><br><b>ul. Sportowa 19</b><br><b>75-503 Koszalin</b> |                                                                                   | Odpisy aktualizujące wartość należności                  |                                              | Załącznik nr 1.7.                                                                                       |                                      |                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                                    |                                                                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                  |                                              | <br>2D84817328FE1176 |                                      |                                                                  |
| 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                                                                |
| 1.                                                                                                                                                 | Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00                                                     | 0,00                                         | -0,00                                                                                                   | -0,00                                | 0,00                                                             |
| 2.                                                                                                                                                 | Należności od budżetów                                                            | 0,00                                                     | 0,00                                         | -0,00                                                                                                   | -0,00                                | 0,00                                                             |
| 3.                                                                                                                                                 | Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                    | 0,00                                                     | 0,00                                         | -0,00                                                                                                   | -0,00                                | 0,00                                                             |
| 4.                                                                                                                                                 | Pozostałe należności                                                              | 0,00                                                     | 840,12                                       | -0,00                                                                                                   | -0,00                                | 840,12                                                           |
| 5.                                                                                                                                                 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                                                     | 0,00                                         | -0,00                                                                                                   | -0,00                                | 0,00                                                             |
|                                                                                                                                                    | <b>Ogółem:</b>                                                                    | <b>0,00</b>                                              | <b>840,12</b>                                | <b>-0,00</b>                                                                                            | <b>-0,00</b>                         | <b>840,12</b>                                                    |

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.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Małgorzata Wapularz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej nr 23  
 im. Lotników Polskich w Koszalinie  
 mgr Przemysław Juszkiewicz

Kierownik jednostki



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich<br/>ul. Sportowa 19<br/>75-503 Koszalin</b> |                                                    | Dane o stanie rezerw                    |                                             | Załącznik nr 1.8.                                                                                       |                                             |                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>368065030</b>                                                                                        |                                                    |                                         |                                             | <br>BD71147B8524C084 |                                             |                                                |
|                                                                                                                                            |                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r. |                                             |                                                                                                         |                                             |                                                |
| 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"

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej nr 23  
 im. Lotników Polskich w Koszalinie  
  
 mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

**Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich**  
ul. Sportowa 19  
75-503 Koszalin

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

**Załącznik nr 1.9.**

Numer identyfikacyjny REGON  
**368065030**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

C56D1CC785E0C545

**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                              |
| <b>1.</b> | <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                           |
| <b>2.</b> | <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>                    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Wapniarz

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR  
Szkoła Podstawowa nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie  
mgr Przemysław Jaskiewicz  
Kierownik jednostki

| 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.                                                                  |                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Szkola Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich<br>ul. Sportowa 19<br>75-503 Koszalin |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |  |                                |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                         |                                      | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                                                                                                                                                    |                                  | 3201D5ACBB5B99F4                                                                    |                                |
| 368065030                                                                           |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                  |                                                                                     |                                |
| 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                           |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkola Podstawowa nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie  
mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki



| <b>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich</b><br><b>ul. Sportowa 19</b><br><b>75-503 Koszalin</b> |                                          | <b>Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*</b> |                              |                      |                        | <b>Załącznik nr 1.11.</b>                                                                               |                              |                      |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                          |                                          | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                          |                              |                      |                        | <br>197DD46217915C31 |                              |                      |                        |
| Lp.                                                                                                      | Forma zabezpieczenia                     | Stan zobowiązań na początek roku obrotowego                                                                      |                              |                      |                        | Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego                                                               |                              |                      |                        |
|                                                                                                          |                                          | Kwota zobowiązania                                                                                               | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych | Kwota zobowiązania                                                                                      | Kwota zabezpieczenia, w tym: | na aktywach trwałych | na aktywach obrotowych |
| 1                                                                                                        | 2                                        | 3                                                                                                                | 4                            | 5                    | 6                      | 7                                                                                                       | 8                            | 9                    | 10                     |
| 1.                                                                                                       | <b>hipoteka, w tym:</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>            |
| 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.                                                                                                       | <b>zastaw, w tym:</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>            |
| 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.                                                                                                       | <b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</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>            |
| 4.                                                                                                       | <b>weksle</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>            |
| 5.                                                                                                       | <b>inne</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>Razem:</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>            |

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**Małgorzata Wapniarz**

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**Szkoły Podstawowej nr 23**  
**im. Lotników Polskich w Koszalinie**

**mgr Przemysław Jaszkiewicz**

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                        |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich<br/>ul. Sportowa 19<br/>75-503 Koszalin</b> |                        | 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.                                                                                             |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                        |                        |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br><b>600F1615DD330ED5</b> |  |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie  
mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

|                                                                                                                                        |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich<br/>ul. Sportowa 19<br/>75-503 Koszalin</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.                                                                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                        |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  | <br>E739F881CC0AEFA8 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)</b>                                                                                            |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |
| Lp.                                                                                                                                    | Rozliczenia międzyokresowe czynne | Stan na początek roku obrotowego                                                                                                                                                                                                                 | Stan na koniec roku obrotowego                                                                          |
| 1                                                                                                                                      | 2                                 | 3                                                                                                                                                                                                                                                | 4                                                                                                       |
|                                                                                                                                        | <b>Razem:</b>                     |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                         |

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

|                                             |                                       |                                  |                                |
|---------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| <b>Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)</b> |                                       |                                  |                                |
| Lp.                                         | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                           | 2                                     | 3                                | 4                              |
|                                             | <b>Razem:</b>                         |                                  |                                |

\* 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jankiewicz

Kierownik jednostki



|                                                                                                                                                                       |                                                                                                    |                                               |                                |                                                                                                         |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im.<br/>         Lotników Polskich<br/>         ul. Sportowa 19<br/>         75-503 Koszalin</b> |                                                                                                    | Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie |                                | Załącznik nr 1.14.                                                                                      |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                                                       |                                                                                                    | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.       |                                | <br>5E12DB01A572F2D3 |  |
| 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:                                                   | 2 905,52                                      | 0,00                           |                                                                                                         |  |
| 1.                                                                                                                                                                    | gwarancje bankowe                                                                                  | 0,00                                          | 0,00                           |                                                                                                         |  |
| 2.                                                                                                                                                                    | gwarancje ubezpieczeniowe                                                                          | 2 905,52                                      | 0,00                           |                                                                                                         |  |
| 3.                                                                                                                                                                    | poręczenia otrzymane od osób trzecich                                                              | 0,00                                          | 0,00                           |                                                                                                         |  |
| Inne gwarancje i poręczenia                                                                                                                                           |                                                                                                    |                                               |                                |                                                                                                         |  |
|                                                                                                                                                                       | Razem:                                                                                             | 2 905,52                                      | 0,00                           |                                                                                                         |  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Szkoły Podstawowej nr 23  
 im. Lotników Polskich w Koszalinie  
 mgr Piotr Sław. Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 23  
im. Lotników Polskich

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>Szkola Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich</b><br>ul. Sportowa 19<br>75-503 Koszalin<br>tel./fax 94 345 11 54<br>REGON 368065030, ALCO ON 368065030 |                                      | Załącznik nr 1.15.                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                                                                                   |                                      | Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze<br><br>A02510E57EACB0B5 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                                                           |                                      |                                                                                                                                                                                    |
| Lp.                                                                                                                                                                                               | Rodzaj świadczeń pracowniczych       | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego                                                                                                              |
| 1                                                                                                                                                                                                 | 2                                    | 3                                                                                                                                                                                  |
| 1.                                                                                                                                                                                                | Nagrody jubileuszowe                 | 61 262,31                                                                                                                                                                          |
| 2.                                                                                                                                                                                                | Odprawy emerytalne i rentowe         | 16 522,41                                                                                                                                                                          |
| 3.                                                                                                                                                                                                | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop | 15 806,98                                                                                                                                                                          |
| 4.                                                                                                                                                                                                | Inne świadczenia pracownicze         | 0,00                                                                                                                                                                               |
| <b>Ogółem</b>                                                                                                                                                                                     |                                      | <b>93 591,70</b>                                                                                                                                                                   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkola Podstawowa nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie  
mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

|                                                                                                  |                                                                                                 |                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                           | 75-503 Koszalin, ul. Sportowa 19<br>tel./fax 94 445 11 11<br>REGON 145 39 208, REGON 145 39 208 | <b>Załącznik nr 1.16.</b>                                                           |
| <b>Szkoła Podstawowa nr 23 im.<br/>Lotników Polskich<br/>ul. Sportowa 19<br/>75-503 Koszalin</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>                                                       |                                                                                     |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                      |                                                                                                 |  |
| <b>368065030</b>                                                                                 | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                         | F11154A468472F64                                                                    |

## inne informacje

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydano 228.649 złotych, w szczególności:

- Wynagrodzenia 191.257 złotych
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników 37.392 złotych.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Małgorzata Wapniarz**

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
**Szkoły Podstawowej nr 23**  
**im. Lotników Polskich w Koszalinie**  
  
**mgr Małgorzata Jakubiewicz**

Kierownik jednostki



SZKOŁA PODSTAWOWA nr 23  
im. Lotników Polskich

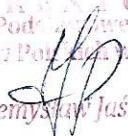
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im.<br/>Lotników Polskich<br/>ul. Sportowa 19<br/>75-503 Koszalin</b> |                                         | Odpisy aktualizujące wartość zapasów                     |                                                              | Załącznik nr 2.1.                                                                                       |                                              |                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>368065030</b>                                                                                             |                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                  |                                                              | <br>19F071A226A7BAF6 |                                              |                                                                  |
| 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                                                                |
|                                                                                                                                             | <b>Ogółem:</b>                          |                                                          |                                                              |                                                                                                         |                                              |                                                                  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Szkoły Podstawowej nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie  
  
mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

|                                                                                              |                                              |                                                                                                                                                                          |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                       |                                              | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie                                                                                                      |                 |
| <b>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich<br/>ul. Sportowa 19<br/>75-503 Koszalin</b> |                                              | <b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b> |                 |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                  |                                              | Załącznik nr 2.2.                                                                                                                                                        |                 |
| 368065030                                                                                    |                                              | <br>4517ADD8567F1B03                                                                  |                 |
|                                                                                              |                                              | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                                                                                  |                 |
| Lp.                                                                                          | Wyszczególnienie                             | Ogółem                                                                                                                                                                   | W tym:          |
|                                                                                              |                                              |                                                                                                                                                                          | Odsetki         |
|                                                                                              |                                              |                                                                                                                                                                          | Różnice kursowe |
| 1                                                                                            | 2                                            | 3                                                                                                                                                                        | 4               |
| 1.                                                                                           | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00                                                                                                                                                                     | 0,00            |
|                                                                                              |                                              |                                                                                                                                                                          | 0,00            |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Wapniarz

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoła Podstawowa nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie  
mgr Elżbieta Jaskiewicz

Kierownik jednostki

|                                                                                                   |                    |                                                                                                                               |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej tel/fax 94 345 11 54<br>NIP 659-25-89-208, REGON 368065030 |                    | Załącznik nr 2.3.                                                                                                             |            |
| Szkoła Podstawowa nr 23 im.<br>Lotników Polskich<br>ul. Sportowa 19<br>75-503 Koszalin            |                    | Kwota i chrakter poszczególnych pozycji<br>przychodów i kosztów o nadzwyczajnej<br>wartości lub które wystąpiły incydentalnie |            |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>368065030                                                          |                    | D1FA28CABDE43472                                                                                                              |            |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 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: |                 |                   |            |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie  
mgr Przemysław Jaskiewicz

Kierownik jednostki

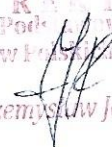
|                                                                                                                                                                                                                       |                                                                      |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Szkoła Podstawowa nr 23 im.<br/>         Lotników Polskich<br/>         ul. Sportowa 19<br/>         75-503 Koszalin</b>                                             | <b>Informacje o kwocie należności z tytułu<br/>         podatków</b> | <b>Załącznik nr 2.4.</b>                                                                                |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>368065030</b>                                                                                                                                                                   | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                              | <br>D01E41F02FCDCB03 |
| 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<br><br>0,00                         | Stan na koniec roku obrotowego<br><br>0,00                                                              |

  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Szkoły Podstawowej nr 23  
 im. Lotników Polskich w Koszalinie  
  
 mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki



|                                                                                     |                                                                                                               |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                              | Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich w Koszalinie, ul. Sportowa 19, 75-503 Koszalin, REGON 368065030 | Załącznik nr 2.5.                                                                                       |
| Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich<br>ul. Sportowa 19<br>75-503 Koszalin | Dodatkowe informacje i objaśnienia                                                                            |                                                                                                         |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                         | sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.                                                                       | <br>DFC21E3CA4854C75 |
| 368065030                                                                           |                                                                                                               |                                                                                                         |

inne informacje

|  |
|--|
|  |
|--|

GLÓWNY KSIĘGOWY

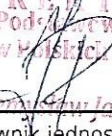
Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2023-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Szkoły Podstawowej nr 23  
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr   
Kierownik jednostki