

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin	Adresat: Prezydent Miasta Koszalin Rynek Staromiejski 6 / 7 75-007 Koszalin
Numer identyfikacyjny REGON 368065030	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wysłać bez pisma przewodniego



FAF71323136450B5

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 2023 do 31 grudnia 2023. 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

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr *[Signature]*
Kierownik jednostki

Numer identyfikacyjny REGON

368665030

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



CS31579103AB6408

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7+8)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13+14)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+9-15)		
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	przemieszczenia w ramach jednostki	przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin		inne	zbycie	likwidacja	przemieszczenia w ramach jednostki			przyjęcie w ramach jednostek Gminy Miasto Koszalin	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00
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	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00
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 własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 168 278,08	0,00	108 333,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 276 611,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	158 464,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	629 250,42	0,00	19 263,62	0,00	0,00	897,00	20 160,62	0,00	5 304,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 304,22	644 106,82	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	5 223 553,75	0,00	127 597,42	0,00	0,00	897,00	128 494,42	0,00	5 304,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 304,22	5 346 743,95	
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	108 333,80	0,00	258 896,55	0,00	367 230,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 594,55	355 594,55	11 635,80
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Rezerwa zaliczona na środki trwałe (III+IV)	5 223 553,75	0,00	235 931,22	0,00	258 896,55	897,00	495 724,77	0,00	5 304,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	355 594,55	360 898,77	5 358 379,75

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (18+19+20)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (22+23+24)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (17+21-25)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-17)	stan na koniec roku obrotowego (16-26)
		17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1-2)	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00	0,00	0,00
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	3 457 905,47	0,00	92 991,17	0,00	92 991,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 896,64	710 372,61	725 715,24
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	156 050,59	0,00	1 334,24	0,00	1 334,24	0,00	0,00	0,00	0,00	157 384,83	2 414,34	1 080,10
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	629 250,42	0,00	20 160,62	0,00	20 160,62	0,00	5 304,22	0,00	5 304,22	644 106,82	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 243 206,48	0,00	114 486,03	0,00	114 486,03	0,00	5 304,22	0,00	5 304,22	4 352 388,29	980 347,27	994 355,66
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	11 635,80
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.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.-III.-IV.)	4 243 206,48	0,00	114 486,03	0,00	114 486,03	0,00	5 304,22	0,00	5 304,22	4 352 388,29	980 347,27	1 005 991,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Wapniarz

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskiej w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz


Kierownik jednostki

2024-03-27

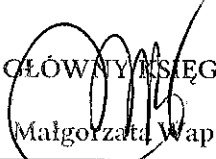
rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 23
im. Lotników Polskich

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin	ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 54 NIP 669-25-19-208, REGON 368065030 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 368065030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 D1BF8C11EDF27C32
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 Wapniarz

 Główny księgowy

2024-03-27

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 im. Lotników Polskich Koszalin

mgr Przemysław Jaśkiewicz

 Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych		Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		50C8FFF19F9A7518	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null
	Razem	null	0,00	0,00	0,00	0,00	null

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2024-03-27

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 ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		01CF6B64A71F4002		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście 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

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 1.5.
Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		 17E320DA97472061
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	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

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy


2024-03-27

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 ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin	Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich 75-503 Koszalin, ul. Sportowa 19 tel. 94 843 11 54 REGON: 142091338065030 Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 368065030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 5312FB7674777F53

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wądniarz

Główny księgowy

2024-03-27


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 ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin	75-503 Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 54 NIP 519 25-39 203. REGON 368065030	Załącznik nr 1.7.
	Odpisy aktualizujące wartość należności	
Numer identyfikacyjny REGON 368065030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 D19380251369A152

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	840,12	0,00	-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
Ogółem:		840,12	0,00	-0,00	-0,00	840,12

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 Wapniarz

Główny księgowy

2024-03-27

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
75-503 Koszalin ul. Sportowa 19
tel./fax 94 345 11 00
NIP 669-25-80 800 80 000 000

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

Numer identyfikacyjny REGON
368065030

Dane o stanie rezerw

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.8.



031CCD7F1069F083

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

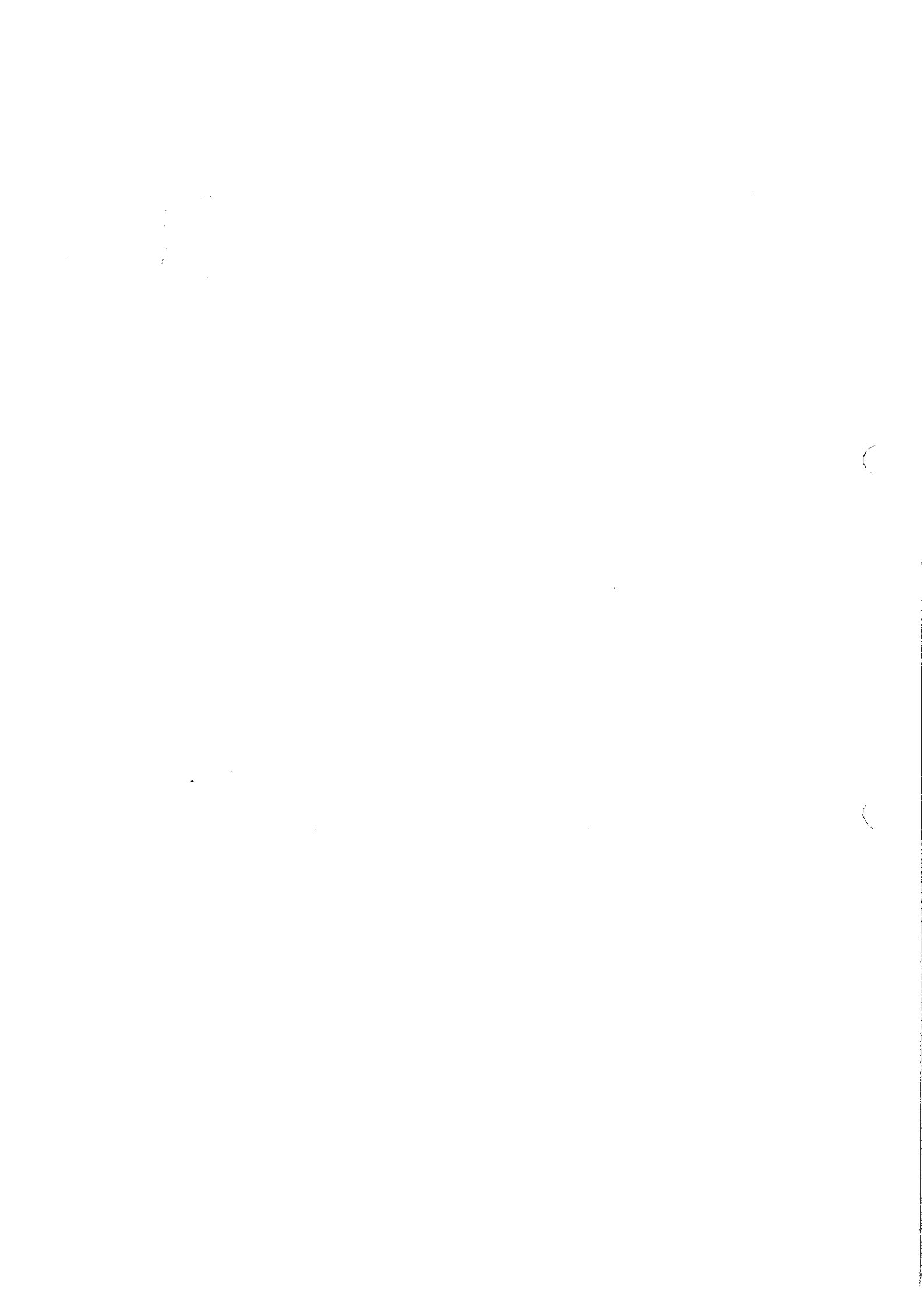
Główny księgowy


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

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

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin	im. Lotników Polskich 75-503 Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 54 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 2023 r.	 BDCD198C32E0E2C5

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
	Razem:	0,00	0,00

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2024-03-27


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 ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin	69-25139-208, REGON 368065030 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.  519E158E0B8056D2
Numer identyfikacyjny REGON 368065030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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

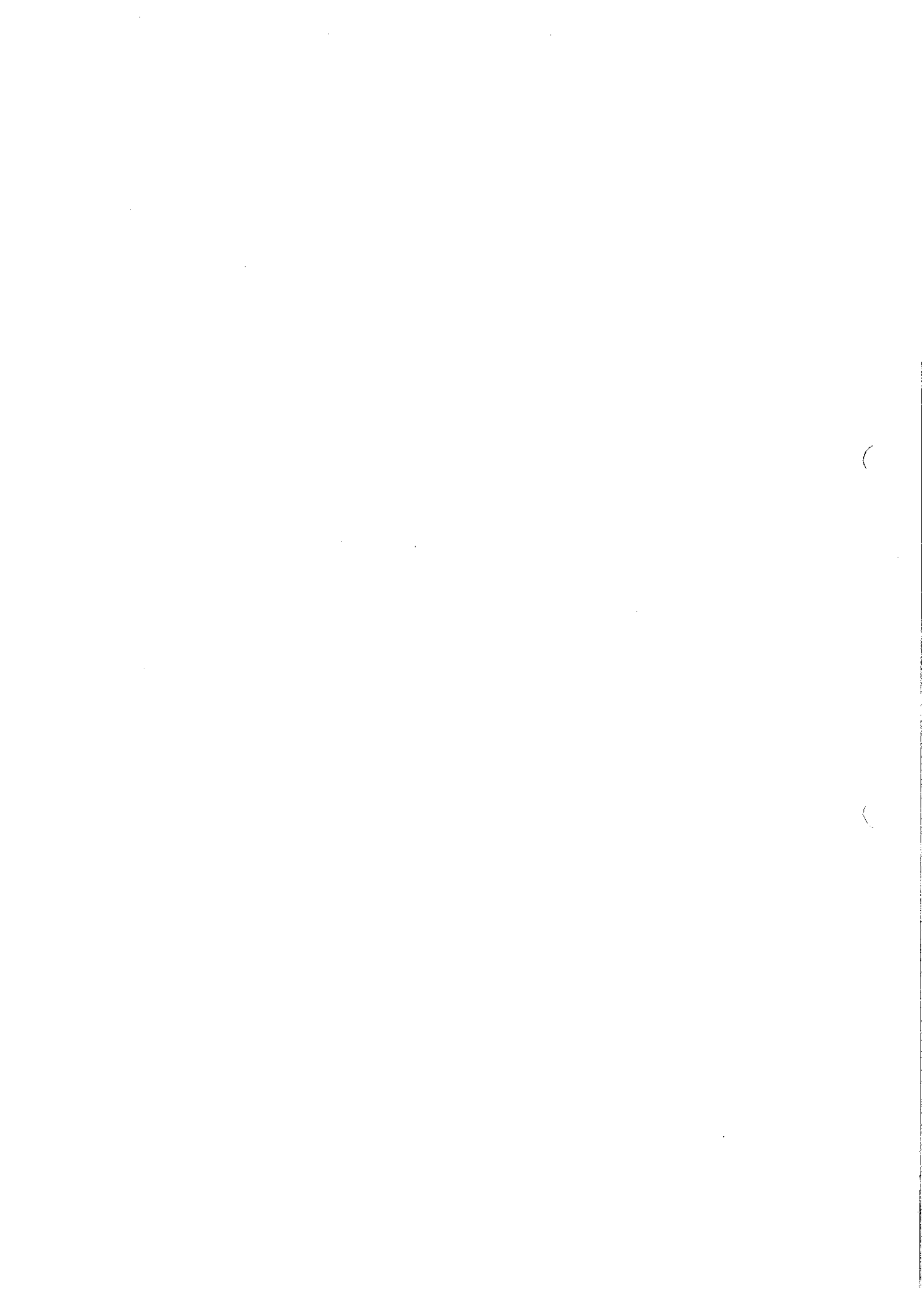
2024-03-27

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

Numer identyfikacyjny REGON

368065030

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Załącznik nr 1.11.



16C9F2F7DC6D2BB1

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.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewiąszenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaszkiewicz

Kierownik jednostki

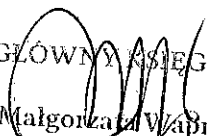
2024-03-27

rok, miesiąc, dzień



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkola Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		tel./fax 91 345 11 54 NIP 609 19-30-206, REGON 1430065030		Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		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		E1FF6067C99C63D2	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4		
	Razem:				

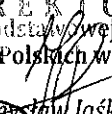
Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wąpniarz

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej / fax NIP 639-28-39-20	04 343 11 54 REGON 363975030	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.
Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin	Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

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

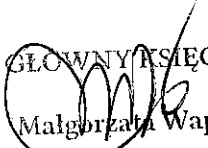
Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

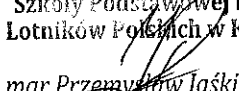
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

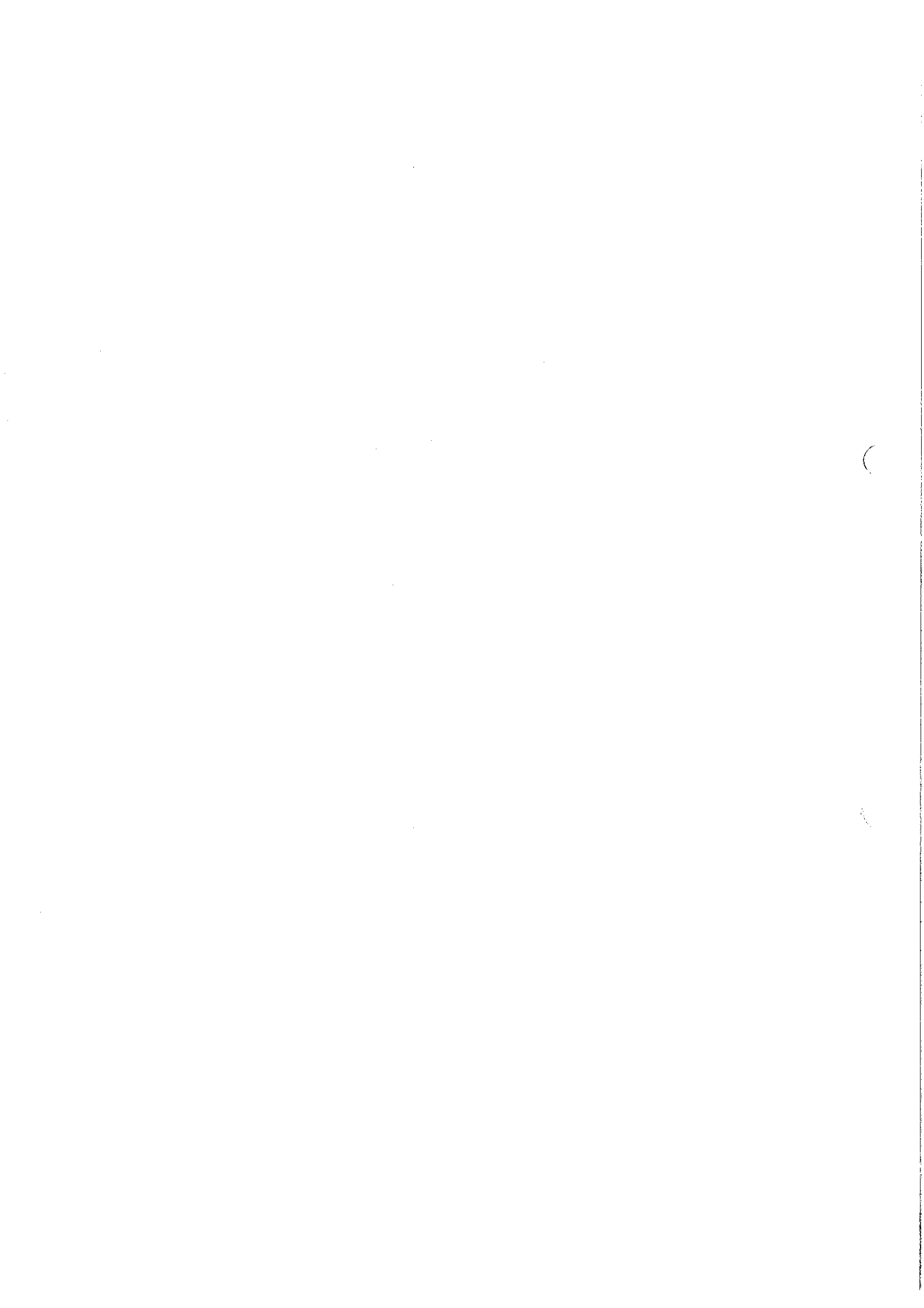
Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: 75-503 Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 54 NIP 669-25-39-208, REGON 368065030		Załącznik nr 1.14.	
Szkola Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
		871487E6D5113B63	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2024-03-27


rok, miesiąc, dzień

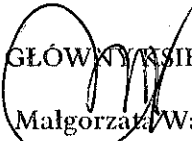
DYREKTOR
Szkoly Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 23
im. Lotników Polskich

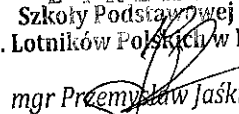
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 54 NIP 669-29-39-200, REGON 368065030		Załącznik nr 1.15.
Szkola Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		
Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		 F619DBD0774090A3
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	47 642,50
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	40 161,93
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	9 558,33
4.	Inne świadczenia pracownicze	62 500,00
Ogółem		159 862,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy


2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaskiewicz

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 23
im. Lotników Polskich

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin	75-503 Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 54 NIP 609-25-30-208, REGON 368065030 Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 368065030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 A19CE5D982D63722

inne informacje

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydano 432.664,04 złotych, w szczególności:

- Wynagrodzenia 357.366 złotych
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników 69.603 złotych
- Bezpłatne podręczniki i materiały ćwiczeniowe 5.695,04 złote.

W ramach programu "Laptop dla ucznia" szkoła otrzymała 89 szt. laptopów o wartości 258.896,55 zł, z czego przekazała uczniom 85 szt. o wartości 247.260,75 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wąpniarz

Główny księgowy

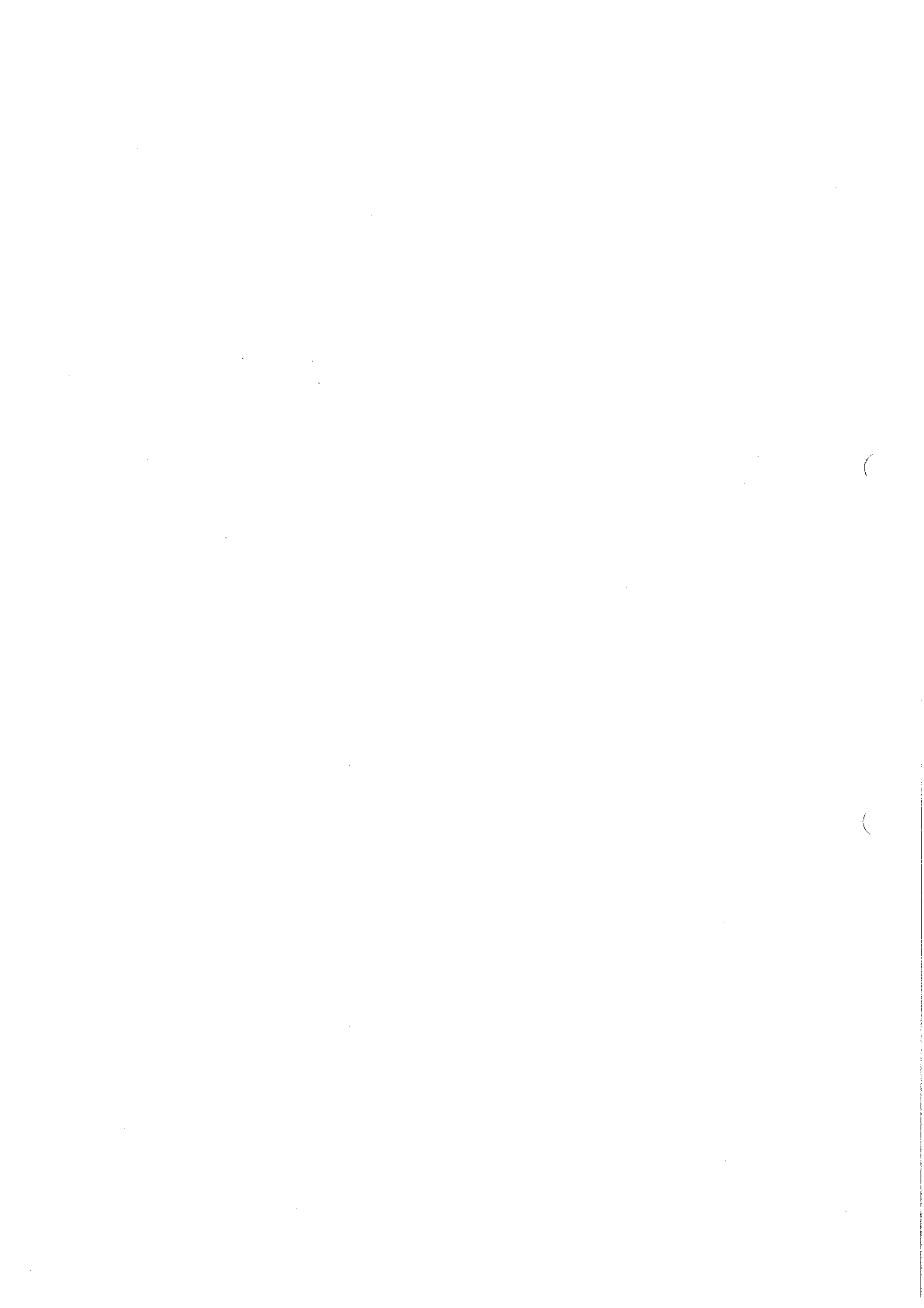
2024-03-27


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 ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 11 NIP 660-23-39-208, REGON 141917		Załącznik nr 2.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		Odpisy aktualizujące wartość zapasów				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		 4198D238A34D4172		
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wąpniarz

Główny księgowy

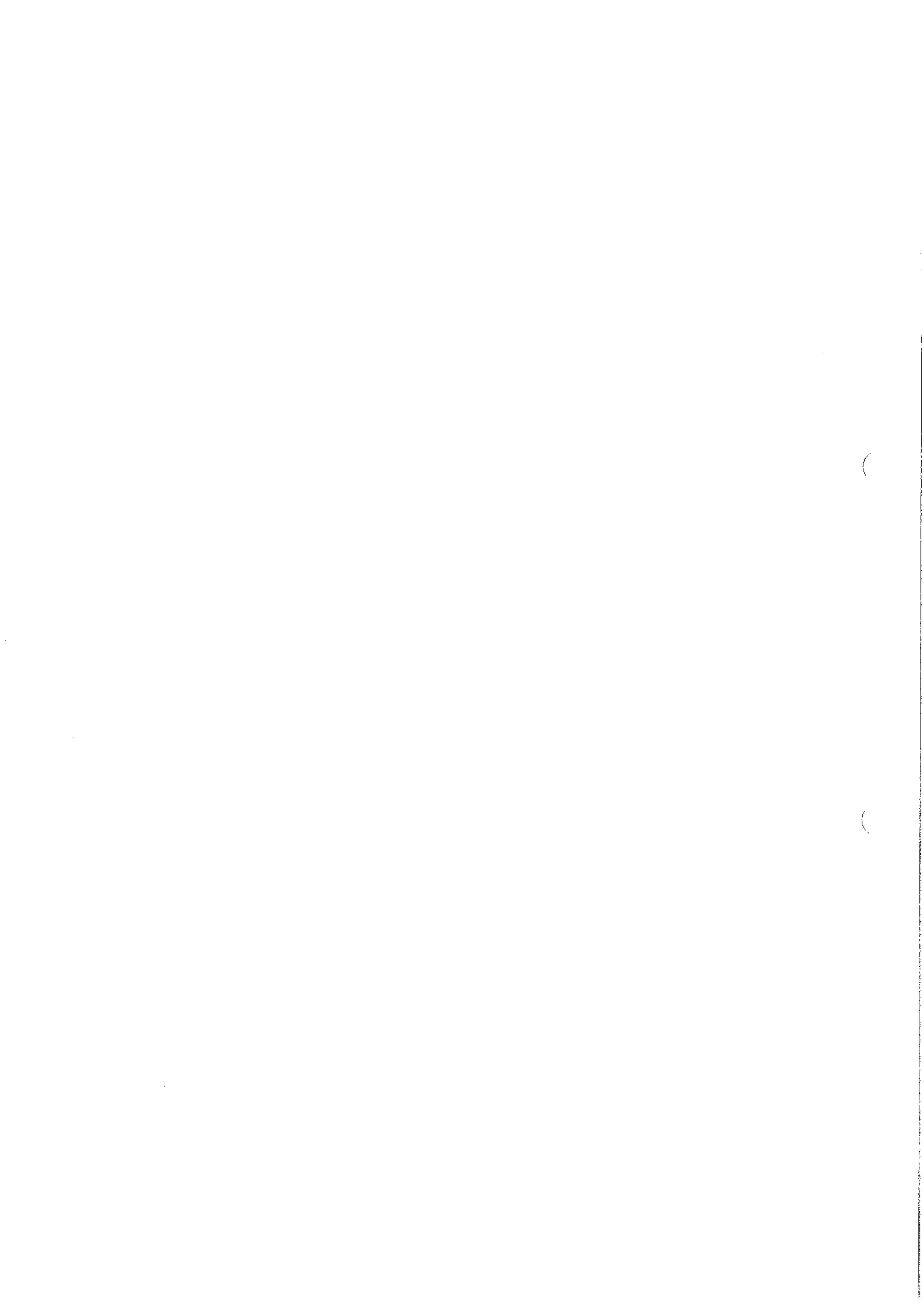
2024-03-27

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

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: 503 Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 84 NIP 669-25-09-208, REGON 14000671</p> <p>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin</p>	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p>	<p>Załącznik nr 2.2.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 368065030</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 EB721F19A6EC4D95

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
I.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2024-03-27

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

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: 505 Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 54 NIP 669-25-89-208, REGON 368065030</p> <p>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin</p>	<p>Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p>	<p>Załącznik nr 2.3.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 368065030</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 6E91617551FA12D6

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 Wąbniarz

Główny księgowy

2024-03-27

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

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin</p>	<p>ul. Sportowa 19 tel./ fax 04 345 11 54 NIP 669-25-30-208, REGON 168065030</p> <p>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</p>	<p>Załącznik nr 2.4.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 368065030</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	 112F931DF520CD37
<p>1</p>	<p>2</p>	<p>3</p>
<p>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</p>	<p>stan na początek roku obrotowego</p> <p>0,00</p>	<p>Stan na koniec roku obrotowego</p> <p>0,00</p>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2024-03-27

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

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej-503 Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 54 NIP 669-25-19-203, REGON 363065030</p> <p>Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 2.5.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 368065030</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	<p> EF0B32144A8A2B07</p>

inne informacje

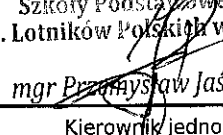
Zmieniono sposób prezentacji zobowiązań z tytułu podatku VAT podlegających wyłączeniu w arkuszu wyłączeń.

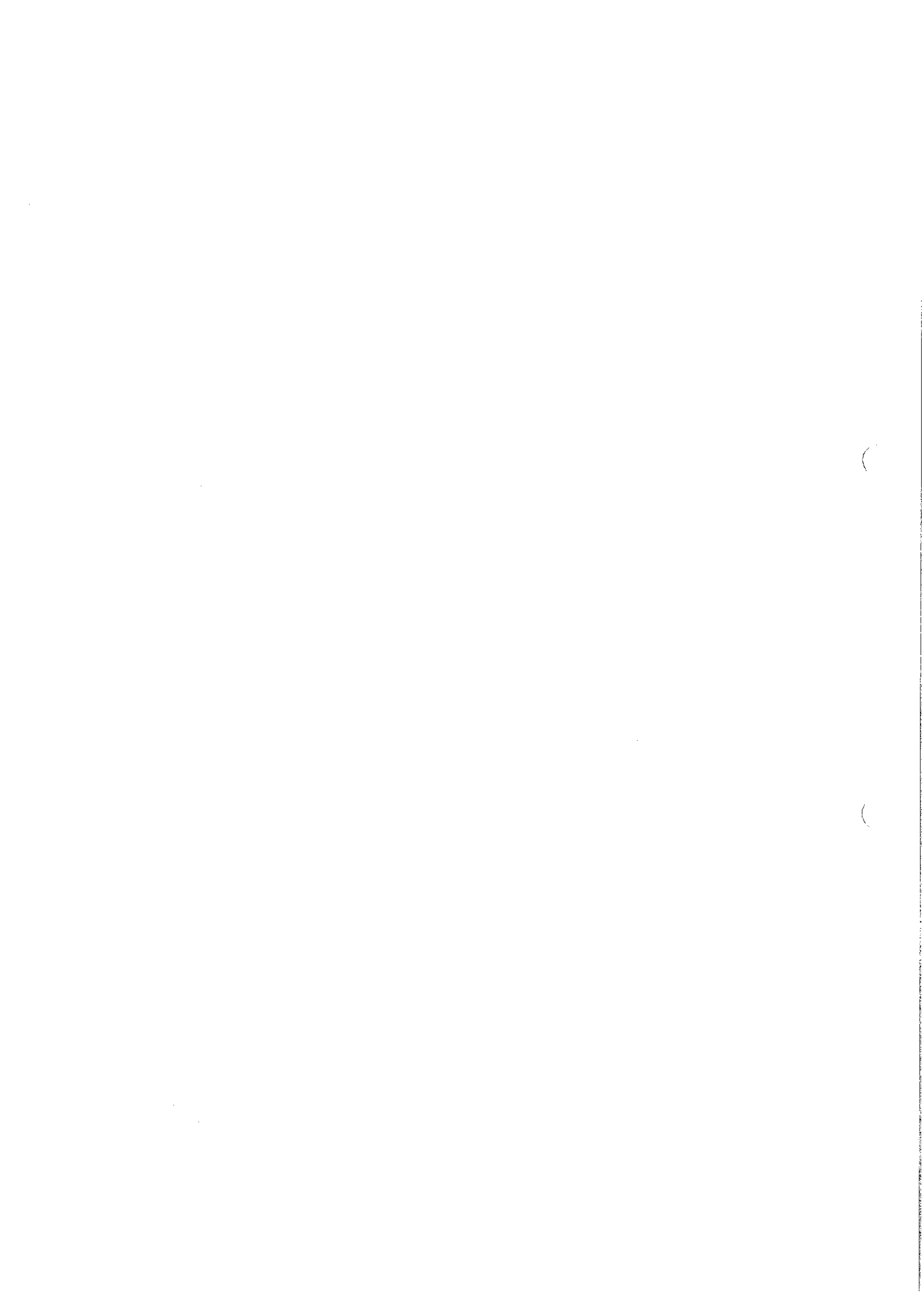

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Wapniarz


Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz
Kierownik jednostki



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej) Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin</p>	<p>Koszalin, ul. Sportowa 19 84/102 94 845 11 54 REGON 368065030</p> <p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 368065030</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.</p>	<p> 0709E3915C650E48</p>

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2024-03-27

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
 ul. Sportowa 19
 75-503 Koszalin
 tel./fax 94 245 11 54
 NIP: 669-25-39-208, REGON 368065030

Arkusz wyłączeń

Prezydent Miasta Koszalin
 Rynek Staromiejski 6 / 7
 75-007 Koszalin

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

368065030

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.



Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
1	Miejska Energetyka Ciepła Sp. z o.o.	621,12	0,00	621,12	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: FV000089/12/2023/SP23 - wartość netto 343,82 FV000087/12/2023/SP23 - wartość brutto 277,30							
Razem		621,12	0,00	621,12	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.1)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
1	Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	1 792,10	0,00	1 792,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Miejska Energetyka Ciepła Sp. z o.o.	31 036,56	0,00	31 036,56	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Organ	331,95	0,00	0,00	331,95	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: podatek VAT do zapłaty w I. 2024 r.								
Razem		33 160,61	0,00	32 828,66	331,95	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Małgorzata Wąpniarz

2024-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 23
 im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr inż. ~~Przemysław Jaskiewicz~~
 kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

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

NIP 669-25-39-108, REGON 146065100

Numer identyfikacyjny REGON

368065030

Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki
 (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Adresat:

Prezydent Miasta Koszalin
 Rynek Staromiejski 6 / 7
 75-007 Koszalin

Wysłać bez pisma przewodniego



B44F19417CB5C088

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7

B. Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12


D. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

E. Pozostałe koszty operacyjne				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5

G. Przychody finansowe					
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe				
Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Malgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 23
 im. Lotników
 imię i nazwisko
 mgr *Tomasz Jaskiewicz*
 Kierownik jednostki

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

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

SKOŁA PODSTAWOWA Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

im. Lotników Polskich
75-503 Koszalin, ul. Sportowa 19
tel./fax 94 945 11 54

Numer identyfikacyjny REGON 14730525-59-208, REGON 368065030

368065030

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Adresat:

Prezydent Miasta Koszalin
Rynek Staromiejski 6 / 7
75-007 Koszalin

Wysłać bez pisma przewodniego



8EDFF175782D7966

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Urząd Miejski w Koszalinie	258 896,55	0,00	0,00	258 896,55	0,00	0,00	0,00
	Razem	258 896,55	0,00	0,00	258 896,55	0,00	0,00	0,00

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Razem							

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wajniarz

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

SKOŁA PODSTAWOWA

Szkoly i uczelnie województwa zachodniopomorskiego nr 23

im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Październy

Kierownik jednostki

Koszalin, dnia 27 marca 2024 roku

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 23
im. Lotników Polskich
75-563 Koszalin, ul. Sportowa 19
tel./fax 94 545 11 54
NIP 669 25 20 209 REGON 368065030
Nazwa jednostki

Oświadczenie Kierownika jednostki budżetowej

dotyczy: sprawozdania finansowego za 2023 rok

Oświadczam, że

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2023 sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie ksiąg rachunkowych zawierających wszystkie operacje gospodarcze, dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami księgowymi.
2. Inwentaryzacja została przeprowadzona zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
3. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania finansowego i zestawień danych oraz ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych, stanowiących podstawę jego sporządzenia.
4. W sprawozdaniu finansowym zostały ujawnione zdarzenia, które nastąpiły po dniu, na który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe i mogłyby mieć wpływ na prawidłowości i rzetelności naszych sprawozdań finansowych oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
5. Sprawozdanie finansowe, w skład którego wchodzi: bilans, rachunek zysków i strat, zestawie zmian funduszu oraz informacja dodatkowa zostało wprowadzone i zatwierdzone w systemie Cesarz pod adresem: <https://umkoszalin-cesarz.doskomp.pl> oraz jest zgodne z załączoną wersją papierową.
6. Wzajemne wyłączenia pomiędzy jednostkami wchodzącymi w skład sprawozdania finansowego łącznego/ bilansu skonsolidowanego Gminy Miastko Koszalin zostało wzajemnie uzgodnione i potwierdzone zgodnie z arkuszami wyłączeń dostępnymi w systemie Cesarz.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Wapniarz
Małgorzata Wapniarz

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

