


SZKOŁA PODSTAWOWA NR 23

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 15 669-95-39-208, REGON 368065030 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Prezydent Miasta Koszalin Rynek Staromiejski 6 / 7 75-007 Koszalin Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 368065030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 13BEDB1A92E81BF7

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 2024 do 31 grudnia 2024.
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
- koszty 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Koszalin, ul. Sportowa 19
tel./fax 94 345 11 54
NIP 669-25-39-208, REGON 368065030

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

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

Numer identyfikacyjny REGON

368065030

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.



6D1DBE3418991FB3

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 (nabycie)	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	44,90	44,90	267 515,4 ₂
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	4 276 611,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 276 611,88
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	158 464,9 ₃

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	644 106,82	0,00	48 799,63	0,00	0,00	20 798,77	69 598,40	0,00	3 717,46	0,00	0,00	0,00	3 717,46	709 987,76
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	5 346 743,95	0,00	48 799,63	0,00	0,00	20 798,77	69 598,40	0,00	3 717,46	0,00	0,00	44,90	3 762,36	5 412 579,99
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 635,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 635,80	0,00	11 635,80	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	0,00	0,00
V.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.+III.+IV.)	5 358 379,75	0,00	48 799,63	0,00	0,00	20 798,77	69 598,40	0,00	3 717,46	0,00	11 635,80	44,90	15 398,16	5 412 579,99

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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	267 515,42
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	3 550 896,64	0,00	101 726,37	0,00	101 726,37	0,00	0,00	0,00	0,00	3 652 623,01	725 715,24	623 988,87
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	157 384,83	0,00	1 080,10	0,00	1 080,10	0,00	0,00	0,00	0,00	158 464,93	1 080,10	0,00
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	644 106,82	0,00	55 724,00	13 874,40	69 598,40	0,00	3 717,46	0,00	3 717,46	709 987,76	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	4 352 388,29	0,00	158 530,47	13 874,40	172 404,87	0,00	3 717,46	0,00	3 717,46	4 521 075,70	994 355,66	891 504,29
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	11 635,80	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.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (II.+III.+IV.)	4 352 388,29	0,00	158 530,47	13 874,40	172 404,87	0,00	3 717,46	0,00	3 717,46	4 521 075,70	1 005 991,46	891 504,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

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		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 17381329DA0B7F21
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

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

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

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych			Załącznik nr 1.3.
Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			 61DB4244070A2E12
368065030					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 23
 im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Mańkiewicz

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 23

im. Lotników Polskich

Koszalin, ul. Sportowa 19
tel./fax 94 345 11 54
NIP 669-25-39-208, REGON 368065030Szkoła Podstawowa nr 23 im.
Lotników Polskich
ul. Sportowa 19
75-503 Koszalin

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Załącznik nr 1.4.

Numer identyfikacyjny REGON

368065030

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.



0FB1101731410A54

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

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy


2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
368065030				F4835B51D0BB1D88	
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 KST)	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 Wajniarz

Główny księgowy

2025-03-27


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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 845 11 54 NIP 669-25-39-208, REGON 368065030		Załącznik nr 1.6.
Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		 311FEEC5C7175CE3
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		

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	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

SZKOŁA PODSTAWOWA NR 23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Lotników Polskich 75-503 Koszalin, ul. Sportowa 19 tel./fax 94 345 11 54 REGON 368065030		Załącznik nr 1.7.				
Szkola Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		Odpisy aktualizujące wartość należności				
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
		4671500775A4D8A4				
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	-770,13	-69,99	0,00
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	-770,13	-69,99	0,00

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. 35p 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

2025-03-27


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 54
NIP 669-25-39-208, REGON 368065030

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			 1EC5C81B655197F7	
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 Wypniarz

Główny księgowy


2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie


mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		REGON 368065030		Załącznik nr 1.9.	
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			
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 646F104AC2EFB405	
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	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy


2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 5 11 34 NIP 669-25-39-208, 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.
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			 F5B18F49F3A64344
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


2025-03-27

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 54
NIP 669-25-39-208, REGON 368065030

Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				 112D1642FE4344B2			
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.	przewłaszczenie 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

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz
Kierownik jednostki

strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Szkola Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin			
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	9EDC41844C7634D6
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


2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoly 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	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 368065030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 A30F7B21F53C8DB8

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* (bierne)

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 wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 54 NIP 669-25-39-208, REGON 368055030		Załącznik nr 1.14.	
Szkoła 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 2024 r. 0B4E3119CAE6CB17	
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

2025-03-27

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		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 368065030			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.
Lp.	Rodzaj świadczeń pracowniczych	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Nagrody jubileuszowe	34 907,23	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	30 593,61	
3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	26 031,27	
4.	Inne świadczenia pracownicze	5 775,90	
	Ogółem	97 308,01	


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy


2025-03-27

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 94 345 11 54 NIP 669-25-39-208, REGON 368065030	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		 1D115D898D72FD21
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		

inne informacje

Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydano 350.341 złotych, w szczególności:
1. Wynagrodzenia - 292.830 złotych
2. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników - 57.511 złotych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2025-03-27

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 54

NIP 669-25-39-208, REGON 368065030

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			 6616F81EF27479A3	
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 Wapniarz

Główny księgowy


2025-03-27

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		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		 631C0E92B0A0A863	
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
Odsetki					
1	2	3	4	5	
I.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2025-03-27

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 2.3.	
Szkola Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
Numer identyfikacyjny REGON		15A0019EC1236E41	
368065030		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	58 503,79
	Razem:	0,00	58 503,79

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Zużycie materiałów	0,00	58 503,79
	Razem:	0,00	58 503,79

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz


2025-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

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

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Załącznik nr 2.4.
Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin		
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków		 E18E718EA82DD556
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
1	2	3
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2025-03-27


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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 368065030	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 43091FF066989365

inne informacje

W celu ujednoczenia ewidencji księgowej oraz ilościowo- wartościowej i ilościowej majątku szkoły w 2024 roku ujęto:
- na kotach 013 Pozostałe środki trwałe i 072 Umożnienie pozostałych środków trwałych zakupione przez szkołę oraz otrzymane od Rady Rodziców w latach poprzednich szafki uczniowskie (o wartości powyżej 1.000 zł) w wysokości 20.331,90 zł, z jednoczesnym ujęciem w pozostałych przychodach operacyjnych i kosztach zużycia materiałów szafek otrzymanych od Rady Rodziców w wartości 6.457,50 zł,
- szafki uczniowskie (o wartości poniżej 1.000 zł) otrzymane od Rady Rodziców w latach poprzednich ujęto w pozostałych przychodach operacyjnych i kosztach zużycia materiałów w wartości 52.046,29 zł.
Ujawnienie pozostałych środków trwałych nie wpłynęło na wartość aktywów trwałych prezentowanych w sprawozdaniu finansowym oraz wysokość wyniku finansowego za 2024 rok.
Ujawnione pozostałe środki trwałe wpisano do ewidencji ilościowej lub ilościowo-wartościowej majątku szkoły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wąpniarz


Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

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

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 14 345 11 54 NIP 663-25-39-208, REGON 368065030 Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich ul. Sportowa 19 75-503 Koszalin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 368065030		 27018134CB187674

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

inne informacje

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mjr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

75-503 Koszalin, ul. Sportowa 19
tel./fax 94 345 11 54
NIP 669-25-39-208, REGON 368065030

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

Arkusz wyłączeń

Adresat:
**Prezydent Miasta Koszalin
Rynek Staromiejski 6 / 7
75-007 Koszalin**

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON
368065030

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.

1322A17DA42FEB56

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.	174,84	0,00	174,84	0,00	0,00	0,00
	Razem	174,84	0,00	174,84	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	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.	2 664,99	0,00	2 664,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Miejska Energetyka Ciepła Sp. z o.o.	30 233,46	0,00	30 233,46	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.	1 192,32	0,00	1 192,32	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Organ	273,85	0,00	0,00	273,85	0,00	0,00	0,00
	Razem	34 364,62	0,00	34 090,77	273,85	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

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

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

Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki

Adresat:

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

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON

368065030

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.



C71C98C65FC68993

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
	Razem							

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 trwałych w budowie oraz wartości 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
1	Urząd Miejski w Koszalinie	11 635,80	0,00	0,00	11 635,80	0,00	0,00	0,00
	Razem	11 635,80	0,00	0,00	11 635,80	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Makrotyka Adamczak
Główny księgowy

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

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

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Lotników Polskich
ul. Sportowa 19
75-503 Koszalin
tel./fax 94 345 11 54
NIP 669-25-35-208, REGON 368065030

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
**Szkoła Podstawowa nr 23 im. Lotników Polskich
ul. Sportowa 19
75-503 Koszalin**

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

Adresat:
**Prezydent Miasta Koszalin
Rynek Staromiejski 6 / 7
75-007 Koszalin**

Wysłać bez pisma przewodniego

Numer identyfikacyjny REGON
368065030

sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.



1BAE8FBCFE9577C1

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

2025-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

Kierownik jednostki

.....
Nazwa jednostki

Oświadczenie Kierownika jednostki budżetowej

dotyczy: sprawozdania finansowego za 2024 rok

Oświadczam, że

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2024 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 Miasto Koszalin zostało wzajemnie uzgodnione i potwierdzone zgodnie z arkuszami wyłączeń dostępnymi w systemie Cesarz.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Wapniarz

.....
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 23
im. Lotników Polskich w Koszalinie

mgr Przemysław Jaśkiewicz

.....
Kierownik jednostki