

Nowy Sącz, dnia 20.03.2024

pieczęć jednostki

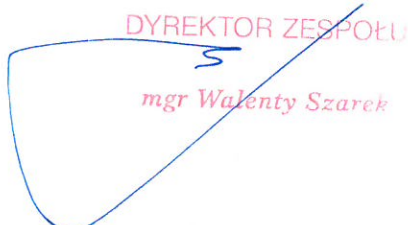
Urząd Miasta
Wydział Edukacji i Wychowania
ul. Jagiellońska 14
33-300 Nowy Sącz

Znak:Ks.01.03.2024

Dyrektor Zespołu Szkół Elektryczno-Mechanicznych przekazuje następujące załączniki do
Sprawozdania Finansowego za 2023 rok:
nazwa jednostki

- 1) Tabele 1-6 do Informacji dodatkowej
- 2) Zestawienie obrotów i sald
- 3) Informację gminnego zasobu nieruchomości wraz z pismem szkoły (kopia potwierdzona za zgodność z oryginałem - 2 egzemplarze)
- 4) Załącznik nr 1 – Środki pieniężne na rachunkach bankowych wraz z potwierdzonym za zgodność z oryginałem bankowym potwierdzeniem sald
- 5) Załącznik nr 2 - Wykaz należności
- 6) Załącznik nr 3 - Wykaz zobowiązań
- 7) Załącznik nr 4 - Zobowiązania analityka
- 8) Załącznik nr 5 - Zestawienie obrotów i sald do tabel 1-6 Informacji dodatkowej
- 9) Załącznik nr 6 - Przychody
- 10) Załącznik nr 7 - Wykaz dokumentów potwierdzających zmiany wartości środków trwałych wraz z potwierdzonym za zgodność z oryginałem PT (2 egzemplarze)
- 11) Obroty na koncie 800
- 12) Obroty na koncie 860

Podpis Dyrektora

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Walenty Szarek

Jednostka: ZSEM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych ul. Limanowskiego 4 33-300 Nowy Sącz tel. 0184437115 Numer identyfikacyjny REGON 00018908400000	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Miasto Nowy Sącz ul. Rynek 1 33-300 Nowy Sącz
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 618 810,71	4 309 471,21	A. Fundusze	568 458,35	3 115 317,31
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 377 450,31	14 626 440,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 506 490,71	4 195 221,21	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 808 991,96	-11 511 123,32
1. Środki trwałe	1 506 490,71	4 195 221,21	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	767 550,00	767 550,00	2. Strata netto (-)	-9 808 991,96	-11 511 123,32
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	723 014,68	2 333 045,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 926,03	1 094 625,65	B. Fundusze płacówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 365 039,83	1 490 970,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 365 039,83	1 490 970,11
III. Należności długoterminowe	112 320,00	114 250,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44 547,08	60 482,94
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	27 282,00	35 059,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	325 937,24	354 008,83
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	538 852,20	628 006,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 003,24	2 578,03
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	314 687,47	296 816,21	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	426 418,07	410 834,59
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	426 418,07	410 834,59
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	303 409,40	286 391,62			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	39,40	231,62			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	303 370,00	286 160,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 278,07	10 424,59			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 278,07	10 424,59			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 933 498,18	4 606 287,42	Suma pasywów	1 933 498,18	4 606 287,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY 2024.03.13

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Marta Gbalska

DYREKTOR ZESPOŁU

Kierownik jednostki

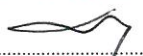
mgr Walenty Szarek

Jednostka: ZSEM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat
Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych ul. Limanowskiego 4 33-300 Nowy Sącz tel. 0184437115		Miasto Nowy Sącz ul. Rynek 1 33-300 Nowy Sącz
Numer identyfikacyjny REGON		
00018908400000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 386 704,69	10 377 450,31
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 862 962,83	14 373 244,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 862 962,83	11 614 808,50
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 758 436,32
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 872 217,21	10 124 254,50
2.1. Strata za rok ubiegły	9 621 959,75	9 808 991,96
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	249 974,86	313 684,16
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	282,60	1 578,38
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	10 377 450,31	14 626 440,63
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 808 991,96	-11 511 123,32
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-9 808 991,96	-11 511 123,32
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	568 458,35	3 115 317,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Szarek
Główny księgowy

2024.03.13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR ZESPOŁU


mgr Walenty Szarek
Kierownik jednostki

Jednostka: ZSEM

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych</p> <p>ul. Limanowskiego 4</p> <p>33-300 Nowy Sącz</p> <p>tel. 0184437115</p>	<p>Rachunek zysków i strat</p> <p>sporządzony</p> <p>na dzień 31.12.2023</p> <p>Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Nowy Sącz ul. Rynek 1 33-300 Nowy Sącz</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>00018908400000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	210 947,35	261 040,02
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	210 152,35	259 987,02
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	795,00	1 053,00
B. Koszty działalności operacyjnej	10 070 093,96	11 824 317,50
I. Amortyzacja	163 894,05	69 705,82
II. Zużycie materiałów i energii	474 801,04	620 519,48
III. Usługi obce	188 654,12	268 736,62
IV. Podatki i opłaty	27 444,00	34 796,00
V. Wynagrodzenia	7 303 502,59	8 522 632,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 880 247,67	2 162 313,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 860,49	12 273,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	24 690,00	133 340,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-9 859 146,61	-11 563 277,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	40 751,87	37 700,47
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	40 751,87	37 700,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 818 394,74	-11 525 577,01
G. Przychody finansowe	9 402,78	14 453,69
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	9 402,78	14 453,69
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 808 991,96	-11 511 123,32
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 808 991,96	-11 511 123,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2024.03.13

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Walenty Szarek

Kierownik jednostki

Kolumna i pozycja	Paragraf	2022	2023
A1	O830 konto 700	210 152,35	259 987,02
AVI	0610,0690 ,konto 720	795,00	1 053,00
BI	amortyzacja	163 894,05	69 705,82
BII			
	4220		
	4210	70 185,36	144 014,95
	4260	371 511,26	464 492,29
	4240	22 297,71	11 130,24
	4350	27,00	205,00
	4370	155,00	677,00
	401-02 darowizna 10624,71	10 624,71	0,00
	RAZEM	474 801,04	620 519,48
BIII			
	4270	10 603,80	67 538,77
	4360	7 817,42	7 831,38
	4370	20,00	280,00
	4307,4309	1 200,00	0,00
	4300 bez szkoleń	169 012,90	193 086,47
	RAZEM	188 654,12	268 736,62
BIV			
	4520	27 416,00	34 599,00
	4860	28,00	77,00
	4510		120,00
	Razem	27 444,00	34 796,00
BV	4010,4017,4019	837 822,00	1 004 498,26
	4790	5 920 093,39	6 851 240,50
	4740	318,00	8 190,00
	4750	6 417,00	32 093,04
	4800	475 025,05	551 226,92
	4040,4047,4049	63 827,15	75 383,82
	RAZEM	7 303 502,59	8 522 632,54
	4700	15 176,07	18 914,66
	4280	2 483,00	10 117,00
	3020	36 261,67	12 523,60
	4110,4117,4119	1 213 281,58	1 417 592,39
	4120,4127,4129	127 898,08	150 882,82
	4300 szkolenie	10 500,00	9 800,00
	4710	26 340,07	32 192,44
	4370	1,00	16,00
	4850	1 344,00	7 878,98
	0		0,00
	4860	7,00	868,00
	4440	446 955,20	501 527,41
BVI	RAZEM	1 880 247,67	2 162 313,30
	4190	1 000,00	4 791,00
BVII	4 410	2 335,66	2 670,25
	4 860		18,00
	4430	3 524,83	4 794,49
	RAZEM	6 860,49	12 273,74
	3040		101 250,00
BIX	3240	23 800,00	31 200,00
	3260	890,00	890,00
	RAZEM	24 690,00	133 340,00

DIII			
	0750,0830,,0950 0970 KONTO 760-01	30 114,62	37 640,45
	760-02 darowizna 10624,71	10 624,71	0,00
	760-03 12,54 korekta vat	12,54	60,02
		40 751,87	37 700,47
EII			
G2	0920 KONTO 750	9 402,78	14 453,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Maria Szalska

DYREKTOR ZESPÓŁU


 mgr Walenty Szary

Zmiana wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Tabela 1

Grupa KŚT	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia								Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
0	Grunt	767 550,00	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	767 550,00
1	Budynki i lokale	756 717,17	0,00	1 652 866,78	0,00	0,00	1 652 866,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 409 583,95
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	706 539,74	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	706 539,74
	Razem grupy 1-2	1 463 256,91	0,00	1 652 866,78	0,00	0,00	1 652 866,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 116 123,69
3	Kotły i maszyny energetyczne	15 541,99	0,00	175 553,04	0,00	0,00	175 553,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 095,03
4	Maszyny, urządzenia i aparaty logóznego zastosowania	418 558,71	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	418 558,71
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	9 000,00	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	9 000,00
6	Urządzenia techniczne	19 514,00	0,00	930 016,50	0,00	0,00	930 016,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949 530,50
	Razem grupy 3-6	462 614,70	0,00	1 105 569,54	0,00	0,00	1 105 569,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 184,24
7	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
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie klasyfikowane	5 499,99	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	5 499,99
9	Inwentarz żywy	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
	Razem grupy 8-9	5 499,99	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	5 499,99
	Razem środki trwałe	2 698 921,60	0,00	2 758 436,32	0,00	0,00	2 758 436,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 457 357,52
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	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
	Pozostałe ewaluacji niematerialne i prawne	133 702,20	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	133 702,20
	Razem wartości niematerialne i prawne	133 702,20	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	133 702,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marja Górska

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Walenty Szarek

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Tabela 2

Grupa KŚT	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia								Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne między jednostkami miasta	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia umorzenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Przemieszczenie wewnętrzne między jednostkami miasta	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia umorzenia ogółem (9+10+11+12)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
0	Grunt	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	Budynki i lokale	431 058,88	22 361,41	0,00	0,00	0,00	22 361,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453 420,29			
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	309 183,35	20 474,49	0,00	0,00	0,00	20 474,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 657,84			
	Razem grupy 1-2	740 242,23	42 835,90	0,00	0,00	0,00	42 835,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783 078,13			
3	Kotły i maszyny energetyczne	13 417,82	5 184,17	0,00	0,00	0,00	5 184,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 601,99			
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	404 756,85	13 801,86	0,00	0,00	0,00	13 801,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 558,71			
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00			
6	Urządzenia techniczne	19 514,00	7 883,89	0,00	0,00	0,00	7 883,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 397,89			
	Razem grupy 3-6	446 688,67	26 869,92	0,00	0,00	0,00	26 869,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 558,59			
7	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			
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie klasyfikowane	5 499,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 499,99			
9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Razem grupy 8-9	5 499,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 499,99			
	Razem środki trwałe	1 192 430,89	69 705,82	0,00	0,00	0,00	69 705,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 136,71			
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Pozostałe ewaluacji niematerialne i prawne	133 702,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 702,20			
	Razem wartości niematerialne i prawne	133 702,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 702,20			

GŁÓWNY KOSZTOWY

Marek Szalski

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Walenty Szarek

Zmiana wartości netto środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Tabela 3

Grupa KŚT	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Wartość netto – stan na początek roku obrotowego	Wartość netto – stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
0	Grunty	767 550,00	767 550,00
1	Budynki i lokale	325 658,29	1 956 163,66
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	397 356,39	376 881,90
	Razem grupy 1-2	723 014,68	2 333 045,56
3	Kotły i maszyny energetyczne	2 124,17	172 493,04
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13 801,86	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00	922 132,61
	Razem grupy 3-6	15 926,03	1 094 625,65
7	Środki transportu	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie klasyfikowane	0,00	0,00
9	Inwentarz żywy	0,00	0,00
	Razem grupy 8-9	0,00	0,00
	Razem środki trwałe	1 506 490,71	4 195 221,21
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00
	Pozostałe ewartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Szalska

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Walenty Szarek

Odpisy aktualizujące wartość należności | 39084-

Tabela 4

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia – razem (5+6)	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	należności krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	należności z tytułu dostaw i usług (konto 201)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	należności od budżetów (konto 225)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (konto 229)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	pozostałe należności, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1	należności z tytułu dochodów budżetowych w części dot organu podatkowego (konto 221)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2	należności z tytułu dochodów budżetowych w pozostałej części (konto 221)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3	pozostałe należności (konta 231, 234, 240)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZBÓWNY KOLEGIOWI
Marek Skalski

DYREKTOR ZESPOŁU
mgr Walenty Szarek

ZESPÓŁ SZKÓŁ
ELEKTRYCZNO-MECHANICZNYCH
im. gen. Józefa Kusznika
ul. Czerwonoarmiejskiego 4
83-800 NOWY SĄCZ
tel./fax: 16 413-70-52, 443-71-15
NIP: 734-10-67-167, 000126894

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 5

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w		
		Ogółem	odsetki	W tym: różnice kursowe
1	środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym	0	0	0
2	środki trwałe w budowie	0	0	0
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KOSZCOWY

Maria Wójcicka

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Walenty Szarek



Zmiana wartości pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i dóbr kultury

Tabela 6

Konto	Opis konta	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne między jednostkami miasta	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Przemieszczenie wewnętrzne między jednostkami miasta	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
konto 013	pozostałe środki trwałe	2 866 051,84	42 751,06	0,00	0,00	0,00	42 751,06	0,0	0,00	0,00	48 669,39	48 669,39	2 860 133,51
konto 014	zbiory biblioteczne	87 845,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 081,83	3 081,83	84 763,40
konto 016	dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 953 897,07	42 751,06	0,00	0,00	0,00	42 751,06	0,00	0,00	0,00	51 751,22	51 751,22	2 944 896,91

Konto	opis konta	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Jednorazowy odpis w koszty w roku obrotowym	Przemieszczenie wewnętrzne między jednostkami miasta	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia umorzenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Przemieszczenie wewnętrzne między jednostkami miasta	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia umorzenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
konto 013	pozostałe środki trwałe	2 866 051,84	42 751,06	0,00	0,00	0,00	42 751,06	0,0	0,00	0,00	48 669,39	48 669,39	2 860 133,51
konto 014	zbiory biblioteczne	87 845,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 081,83	3 081,83	84 763,40
konto 016	dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 953 897,07	42 751,06	0,00	0,00	0,00	42 751,06	0,00	0,00	0,00	51 751,22	51 751,22	2 944 896,91

Konto	Opis konta	Wartość netto – stan na początek roku obrotowego	Wartość netto – stan na koniec roku obrotowego
konto 013	pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne	0,00	0,00
konto 016	dobra kultury	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KOSZTOWY

Maria Stasińska

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Walenty Szarek

I. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego ZSE-M za 2023r.

1.	
1.1	nazwę jednostki – <i>Zespół Szkół Elektryczno-Mechanicznych</i>
1.2	siedzibę jednostki – <i>Nowy Sącz</i>
1.3	adres jednostki – <i>Nowy Sącz ul. Limanowskiego 4, 33-300 Nowy Sącz</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki – <i>Statut Szkoły</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – <i>01.01.2023 – 31.12.2023</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p><i>-środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wartości określonej w tej decyzji</i></p> <p><i>- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się stopniowo,</i></p> <p><i>- amortyzację środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,</i></p> <p><i>- do ewidencji kosztów działalności operacyjnej stosowane są jedynie konta zespołu 4 (układ rodzajowy kosztów), rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantach porównawczych,</i></p> <p><i>- zgodnie z zasadą istotności, w związku z tym, że nie wpływa to ujemnie w sposób istotny na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostka nie rozlicza kosztów w czasie</i></p>
5.	inne informacje
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	Zob.: tab. 1-6
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami; <i>jednostka nie dysponuje wiedzą na ten temat</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – <i>nie występują</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – <i>nie występuje</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – <i>nie występuje</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – <i>nie występuje</i>
1.7.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych) – <i>nie występuje</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – <i>nie występuje</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu (<i>z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług</i>) o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <i>nie występuje</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat – <i>od 01.01.2024 do 31.12.2025</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat – <i>od 01.01.2026 do 31.12.2027</i>
c)	powyżej 5 lat – <i>od 01.01.2028</i>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – <i>nie występuje</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – <i>nie występuje</i>
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych

	w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – <i>nie występuje</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - <i>nie występuje</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>nie występuje</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - <i>odpraw emerytalnych: 76 093,99</i> - <i>nagród jubileuszowych: 149 030,42</i> - <i>ekwiwalentów za niewykorzystany urlop: 0</i> - <i>nagrody KEN: 101250,00</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – <i>nie występuje</i>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – <i>nie występuje</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – <i>nie występuje</i>
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych – <i>nie występuje</i>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Skalska

Główny księgowy

2024.03.15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR ZESPOŁU

mgr Walenty Szarek

kierownik jednostki

