

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. ADAMA MICKIEWICZA
1.2	siedzibę jednostki
	Złotów
1.3	adres jednostki
	ul. 8 MARCA 16, 77-400 Złotów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	oświata i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 - 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie zawiera danych - sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Polityka rachunkowości obowiązująca w Szkole Podstawowej Nr 2 im. Adama Mickiewicza w Złotowie została wprowadzona zarządzeniem Dyrektora nr 39/2011 z dnia 03.01.2011 roku w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w Szkole Podstawowej nr 2 im. Adama Mickiewicza w Złotowie. Obejmuje ona ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, sposoby prowadzenia ksiąg rachunkowych, metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, system służący ochronie danych, w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dowodów stanowiących podstawę dokonywania w nich zapisów, instrukcje obiegu dokumentów finansowo-księgowych. Na podstawie nowelizacji rozporządzeń Ministra Finansów wprowadzane były zarządzeniami Dyrektora stosowne zmiany do planu kont w Szkole Podstawowej Nr 2. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, czyli rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w systemie informatycznym Progman Finanse DDJ firmy Wolters Kluwer. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad obowiązujących w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza zgodnie z prawem podatkowym kwotę 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową. Stawki amortyzacji ustalane są na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym. Pozostałe środki oraz meble, pomoce dydaktyczne, zbiory biblioteczne umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 1 i 2 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 3 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 4 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 5 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku.
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
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 6 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku. - jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie w/w umów
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 7 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku.

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 8 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 9 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 10 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku. - wartość 0,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 10 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku. - wartość 0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 10 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku. - wartość 0,00 zł
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
	wartość 0,00 zł
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 11 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku. - wartość 0,00 zł
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 12 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku. - wartość 0,00 zł
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
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 13 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku. - wartość 0,00 zł
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 14 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku. - wartość 0,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wartość: 7.161,61 zł
1.16.	inne informacje
	Bilans: Aktywa - poz.II.2 "Należności od budżetów" - saldo 748,00 zł - należności z tytułu podatku od świadczeń w ZFŚS, poz.II.4 bilansu "Pozostałe należności" - saldo pożyczek mieszkaniowych udzielonych z ZFŚS - 16.177,50 zł, - poz. III.2 bilansu "Środki pieniężne na rachunkach bankowych"-stan rachunku ZFŚS - 12237,12 zł, a pozycja III.7 - lokata o zapadalności do trzech miesięcy po dniu bilansowym - 100.000,00 zł. Pasywa poz. II.1 bilansu - zobowiązania z tytułu dostaw i usług w łącznej kwocie 33.452,68 zł - zobowiązania dotyczące roku 2023 (gaz, energia elektryczna i pozostałe media) ujęte w sprawozdaniu RB 28S za 2023 rok - tj. kwota 33.452,68 zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	wartość 0,00 zł
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
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 15 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku. - wartość 0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	szczegółowy zakres zawiera tabela nr 16 stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku. - wartość 0,00 zł
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	wyłączenia z rachunku zysków i strat oraz bilansu- szczegółowy zakres zawiera tabela nr 18 i 19 stanowiące załączniki do zarządzenia nr 45.2019 Burmistrza Miasta Złotowa z dnia 28 lutego 2019 roku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Biecka

.....

(główny księgowy)

2024-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
w Złotowie
B. Buczowska-Linke
mgr Beata Buczkowska-Linke

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych – od 01.01.2023.r. do 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego			
Zwiększenia, w tym:	101 793,85 zł		
1) nabycie	3 630,00 zł		
2) przemieszczenie wewnętrzne			
3) inne	98 163,85 zł		
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) przeniesienie			
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	101 793,85 zł		
Umorzenie na początek roku obrotowego			
Zwiększenia, w tym:	101 793,85 zł		
1) amortyzacja	3 630,00 zł		
2) przemieszczenie wewnętrzne			
3) inne	98 163,85 zł		
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3) inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego	101 793,85 zł		
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:			
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Wartość netto na początek roku obrotowego			

Wartość netto na koniec roku obrotowego			
---	--	--	--

Sporządziła:

Data:

Zatwierdziła:

.....
GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
Katarzyna Biecka

19.03.2024 r.

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
w Złotowie
.....
mgr Beata Buczkowska-Linke

Wartość rynkowa środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1.	Budynek szkoły główny	750 386,21 zł	brak danych
2.	Budynek szkolny - pawilon	13 171,47 zł	brak danych
3.	Budynek hali sportowej	5 122 289,90 zł	brak danych
4.	Ulepszenie w obcym środku trwałym (WTZ)	52 933,05 zł	brak danych
5.	Ulepszenie w obcym środku trwałym (WTZ)	30 425,36 zł	brak danych
6.	Plac apelowy ze sceną	5 977,92 zł	brak danych
7.	Boisko wielofunkcyjne	256 556,65 zł	brak danych
8.	teren szkolny – zagospodarowanie terenu przy SP2	4 432 578,49 zł	brak danych
9.	Powiększalnik stacjonarny	17 601,30 zł	brak danych
10.	Magiczna ściana	19 074,81 zł	brak danych
11.	Magiczny dywan	11 275,00 zł	brak danych
12.	Bateria kompensacyjna mocy biernej pojemnościowej	13 398,80 zł	brak danych
13.	Schodolaz	22 375,75 zł	brak danych
14.	Biofeedback szt.2	13 433,34 zł	brak danych
	RAZEM	10 761 478,05 zł	

Sporządziła:

GLÓWNA KSIĘGOWA


.....
Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 2
w Żłotowie


mgr Beata Bućzkowska-Linke

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
- akcje i udziały				
-				

Sporządziła:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 2
w Żłotowie
mgr Beata Buczkowska-Linke

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość				
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość				
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość				
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość				

Sporządziła:

GLÓWNA KSIĘGOWA
.....
Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
..... w Żłotowie
mgr Beata Buczkowska-Linke

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę

Wyszczególnienie	Wartość		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku zwiększenia zmniejszenia	
Grunty, w tym			
z tytułu umów dzierżawy			
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:			
z tytułu umów leasingu			
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:			
z tytułu umów leasingu			
Środki transportu, w tym:			
z tytułu umów leasingu			
Inne środki trwałe, w tym:			
z tytułu umów leasingu			
RAZEM			

Sporządziła:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
w Żłotowie
mgr Beata Buczkowska-Linke

Tabela nr 7

Wartość posiadanych papierów wartościowych

Treść	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
Akcje								
.....								
.....								
Udziały								
.....								
.....								
Dłużne papiery wartościowe								
.....								
.....								
Inne papiery wartościowe								
.....								
.....								
RAZEM								

Sporządziła:

Data:

Zatwierdziła:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

19.03.2024 r.

DYREKTOR

... Szkoły Podstawowej nr 2
 w Żłotowie

Katarzyna Biecka

mgr Beata Buczkowska-Linke

Tabela nr 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystane rozwiązane	

Sporządziła:
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Biecka

Data:
 19.03.2024 r.

Zatwierdziła:
DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2

mgr Beata Buczkowska-Linke

Tabela nr 9

Rezerwy

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2023 r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2023 r.
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie					
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa					
RAZEM					

Sporządziła:

GLÓWNA KSIĘGOWA
.....
Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:
DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
..... w Żłotowie

mgr Beata Buczkowska-Linke

GMINA MIASTO ŻŁOTÓW
 Szkoła Podstawowa nr 2
 im. Adama Mickiewicza
 ul. 8 Marca 16 77-400 ŻŁOTÓW
 NIP 767 166 94 26

Zobowiązania długoterminowe

Tabela nr 10

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki				
Emisji obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
RAZEM				

Sporządziła:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:
DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2

mgr Beata Buczkowska-Linke

Tabela nr 11

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
.....			Hipoteki
.....			Zastaw
.....			
.....			
.....			
.....			
RAZEM			

Sporządziła:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:
DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
.....
w Złotowie
mgr Beata Buczkowska-Linke

GMINA MIASTO ŻŁOTÓW
Szkoła Podstawowa nr 2
im. Adama Mickiewicza
ul. 8 Marca 16 77-400 ŻŁOTÓW
NIP 767 166 94 26

Tabela nr 12

Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.
Gwarancje i poręczenia		
Kaucje i wadła		
.....		
RAZEM		

Sporządziła:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
..... w Żłotowie.....
mgr Beata Buczkowska-Linke

Tabela nr 13

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
.....		
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
.....		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

Sporządziła:

KLÓWNA KSIĘGOWA
.....
Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:

DYREKTOR
.....
w Żłotowie
mgr Beata Buczkowska-Linke

Tabela nr 14

Gwarancje i poręczenia

Wyszczególnienie (tytuł otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Zabezpieczenie należytego wykonania umowy		
Kaucje		
RAZEM		

Sporządziła:

...**GLÓWNA KSIĘGOWA**
Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
.....w Żelaznej
mgr Beata Buczkowska-Linke

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Tabela nr 15

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
Środki trwałe w budowie						
Razem						

Sporządziła:

GEÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdziła:

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej nr 2
 w Żłotowie
mgr Beata Buczkowska-Linke

Tabela nr 16

Przychody i koszty występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	W 2022 r.	W 2023 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	30 567,96 zł	
1) losowe – zerwanie dachu – odszkodowanie	30 567,96 zł	
2) pozostałe – darowizna (spadek)		
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe – pożar – odszkodowanie		
2) pozostałe – darowizna (spadek)		

Sporządziła:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
.....
Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

Zatwierdził
REKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2
w Żłotowie
.....
mgr Beata Buczkowska-Linke

**WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ POMIĘDZY
GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI
według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r.**

Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Adama Mickiewicza			
WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI/ ZAKŁADEM BUDŻETOWYM DOTYCZĄCE: wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze			
L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej/ zakładu budżetowego wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia		
	Tytuł wzajemnego rozliczenia		
	Kwota (w PLN)		
	Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia		
-	-	-	-

Sporządziła:

GLÓWNA KSIĘGOWA

.....

Katarzyna Biecka

Data:

19.03.2024 r.

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 2

w Żłotowie


mgr. Beata Buczkowska-Linke

(podpis i pieczęć kierownika
lub głównego księgowego jednostki)

**WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ POMIĘDZY
 GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI
 według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r.**

		Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Adama Mickiewicza	
L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej/ zakładu budżetowego wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN)
		WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI/ ZAKŁADEM BUDŻETOWYM DOTYCZĄCE: przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych z wojewódzkimi jednostkami budżetowymi	
1.	Złotowskie Centrum Aktywności Społecznej w Złotowie	opłata za korzystanie z basenu	46 875,00 zł
2.	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie	opłata za obiady dla uczniów	32 963,00 zł
3.	Szkoła Podstawowa nr 3 w Złotowie	opłata za obiady dla uczniów	34 160,00 zł
			Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
			pozycja B.III - RZiS
			pozycja A.I - RZiS
			pozycja B.III - RZiS

Sporządziła:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Biecka

DYREKTOR

Szkoły Podstawowej nr 2

w Złotowie
mgr Beata Buczkowska-Linke

(podpis i pieczęć kierownika

lub głównego księgowego jednostki)

Data:

19.03.2024 r.

Tabela nr 19

**WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ POMIĘDZY
GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI
według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r.**

Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Adama Mickiewicza	
L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej/ zakładu budżetowego wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia
WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI/ ZAKŁADEM BUDŻETOWYM DOTYCZĄCE: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	
Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN)
Nazwa pozycji bilansu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia	
1.	Urząd Miejski w Złotowie
środek trwały – zagospodarowanie terenu przy SP2	4 451 194,95 zł
	pozycja I.1.6. – ZZF
2.	Urząd Miejski w Złotowie
środek trwały – urządzenie techniczne – schodołaz	22 755,00 zł
	pozycja I.1.6. – ZZF
3.	Urząd Miejski w Złotowie
środek trwały – budynek SP2 – poprawa dostępności	583 083,91 zł
	pozycja I.1.6. – ZZF

Sporządziła:

GŁÓWNA KOLEGOWA

Katarzyna Biecka

Data:

26.04.2024 r.

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej nr 2

w Złotowie
mgr Beata Burek
(podpis i pieczęć kierownika-linka-
lub głównego księgowego jednostki)