

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Urząd Miasta w Dzierżoniowie Rynek 1 58-200 Dzierżoniów
Numer identyfikacyjny REGON 000717459		Wysłać bez pisma przewodniego  194A46D1D0A8CEA8
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		

Wstęp

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej nr 9 im. Mikołaja Kopernika w Dzierżoniowie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W szkole w 2023 roku realizowane były projekty:

- 1.Program Erasmus+” Do Europy po inspirację i motywację” Mobilność kadry nauczycielskiej (2021-2-PL01-KA122-SCH-000041783), którego celem jest podnoszenie kwalifikacji kadry nauczycielskiej poprzez odbywanie kursów i obserwację pracy innych szkół uczestniczących w projekcie. Projekt będzie trwał w okresie od 01.03.2022 do 31.08.2023.
- 2.Projekt Erasmus+ „Space Challenges” Mobilność edukacyjna kadry nauczycielskiej i uczniów (nr umowy 2022-1-PL01-KA121-SCH-000062183) projekt trwa od 01.06.2022 do 31.05.2024
- 3.Gimnastyka korekcyjna dla uczniów – są to zajęcia sportowe z elementami gimnastyki korekcyjno - kompensacyjnej współfinansowane przez Ministerstwo Sportu i Turystyki dla Uczniów. Przedsięwzięcie jest skierowane dla uczniów klas I-VI szkół podstawowych (w tym korzystających z wychowania przedszkolnego). Głównym celem organizacji zajęć jest aktywizacja sportowa dzieci i młodzieży szkolnej oraz profilaktyka wad postawy oraz włączenie jak największej grupy uczniów do regularnej aktywności fizycznej. Zajęcia sportowe muszą zawierać elementy gimnastyki korekcyjno – kompensacyjnej dostosowane do wieku i możliwości psychoruchowych uczestników.
- 4.„Dotacja Podręcznikowa”- jest to dotacja celowa na refundację kosztów poniesionych w roku szkolnym 2022/2023 na wyposażenie szkoły w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, dostosowane do potrzeb edukacyjnych i możliwości psychofizycznych uczniów niepełnosprawnych posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego.
- 5.Fundusz Pomocy Ukrainie - Polski rząd przygotował specjalną ustawę, która umożliwi legalny pobyt obywateli Ukrainy w Polsce. Mogą oni np. podjąć pracę, skorzystać z bezpłatnej opieki zdrowotnej czy kontynuować naukę i edukację. W ramach ustawy powstał również specjalny Fundusz Pomocy, którego celem jest wsparcie działań pomocowych. Zapewniono finansowanie lub dofinansowanie zadań związanych z pomocą Ukrainie, w szczególności osobom dotkniętym skutkami wojny.
- 6.Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 jest programem uchwalonym na lata 2021-2025 przez Radę Ministrów w celu poprawy stanu czytelnictwa w Polsce poprzez wzmacnianie roli bibliotek publicznych, szkolnych i pedagogicznych jako lokalnych ośrodków życia społecznego, stanowiących centrum dostępu do kultury i wiedzy.

podstawowy przedmiot działalności

- 1.Szkoła Podstawowa nr 9 im. Mikołaja Kopernika w Dzierżoniowie jest publiczną szkołą podstawową.
- 2.Siedzibą Szkoły jest budynek położony ul. Kopernika 7 w Dzierżoniowie.
- 3.Pełna nazwa Szkoły brzmi – Szkoła Podstawowa nr 9 im. Mikołaja Kopernika w Dzierżoniowie i jest używana w pełnym brzmieniu.
- 4.Organem prowadzącym jest Gmina Miejska Dzierżoniów.
- 5.Organem sprawującym nadzór pedagogiczny nad szkołą jest Dolnośląski Kurator Oświaty we Wrocławiu.
- 6.Szkoła jest jednostką sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej.
- 7.Podstawą gospodarki finansowej szkoły jest plan dochodów i wydatków.
- 8.Szkoła prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie oraz sporządza sprawozdania jednostkowe z realizacji budżetu.
- 9.Księgowość szkoły prowadzona jest poza jednostką tj. przez Centrum Usług Wspólnych w Dzierżoniowie z siedzibą Rynek 36.
- 10.Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz uwzględniające szkolny zestaw programów nauczania oraz program wychowawczo-profilaktyczny Szkoły.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- 1.Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
- 2.Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
- 3.Przyjmuje się, że rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, obejmujący rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.
- 4.Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, za które sporządza się:
 - deklarację ZUS,
 - jednolity plik kontrolny (VAT)
 - sprawozdania budżetowe określone w przepisach rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej.
- 5.Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych SP 9 w Dzierżoniowie sporządza się sprawozdanie finansowe:
 - bilans jednostki,
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - zestawienie zmian w funduszu,
 - informacje dodatkową,
zgodnie ze wzorami określonymi odpowiednio w załącznikach do rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
- 6.Księgi rachunkowe SP 9 prowadzone są przy zastosowaniu techniki komputerowej poza siedzibą jednostki tj. przez Centrum Usług

Wspólnych w Dzierżoniowie z siedzibą Rynek 36.

7.Księgi rachunkowe jednostki otwiera się na początek każdego roku obrotowego, tj. na 1 stycznia, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy, tj. na 31 grudnia, przy czym ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych następuje do 30 kwietnia roku następnego.

8.Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą:

- dziennik,
- księgę główną,
- księgi pomocnicze,
- zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych.

9.Inwentaryzacja składników majątkowych, sposób i terminy jej przeprowadzania, dokumentowania oraz rozliczania jej rezultatów następuje zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz zapisami instrukcji inwentaryzacyjnej.

10.Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W SP 9 nie prowadzi się rozliczeń międzyokresowych czynnych ze względu na próg istotności wynoszący do 2% sumy bilansowej.

11.Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego sumy poniesionych kosztów oraz uzyskanych przychodów.

inne informacje

Metody wyceny aktywów i pasywów dla ustalenia wyniku finansowego.

1. Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

2. Stosuje się następujące zasady wyceny podstawowych aktywów i pasywów:

- 1) wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu - według cen nabycia;
- 2) wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - w wartości określonej w tej decyzji;
- 3) wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - w wartości określonej w dokumencie darowizny/spadku lub w wartości rynkowej na dzień nabycia;
- 4) środki trwałe pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub zakupu;
- 5) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu - a na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji;
- 6) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny, lub w inny nieodpłatny sposób - według wartości określonej w dokumencie spadku, darowizny lub nieodpłatnego przekazania;
- 7) środki trwałe ujawnione - według wartości wynikającej z dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku braku dokumentu według ceny rynkowej lub wartości godziwej;
- 8) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem;
- 9) materiały i towary - według cen zakupu;
- 10) należności - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu - w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności;
- 11) zobowiązania - według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu - w kwocie wymaganej zapłaty;
- 12) środki pieniężne na rachunkach bankowych - według wartości nominalnej;
- 13) pozostałe aktywa i pasywa - według wartości nominalnej.

3. Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

4. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w pierwszym dniu miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do używania, a jej zakończenie, nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.

5. Od ujawnionych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, nieobjętych dotychczas ewidencją, amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji.

6. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. 10.000,00 zł), traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, za WNIP o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

- do licencji (sublicencji) i praw autorskich na programy komputerowe, licencji do wyświetlania filmów oraz emisji programów radiowych i telewizyjnych oraz praw majątkowych przyjmuje się okres 24 miesięcy, czyli roczną stawkę amortyzacyjną 50 %,
- do poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych przyjmuje się okres 12 miesięcy czyli roczną stawkę amortyzacyjną 100 %,
- do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okres 60 miesięcy czyli roczną stawkę amortyzacyjną 20 %.

7. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, według stawek ustalonych w ustawie o pdop.

8. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są rocznie zgodnie z tabelami amortyzacji proporcjonalnie do czasu użytkowania środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych.

9. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł i nie przekraczające wartości 10.000 zł, ujmowane są w ewidencji ilościowo- wartościowej. Natomiast poniżej 500,00 w ewidencji ilościowej.

10. Decyzję o sposobie klasyfikowania środków trwałych czy wartości niematerialnych i prawnych podejmuje, zgodnie z art. 53 ustawy o finansach publicznych, kierownik jednostki (osoba upoważniona), który dysponuje pełnią wiedzy o stanie faktycznym określonego zdarzenia i może dokonać szczegółowej analizy charakteru danego wydatku.

11. Nie obejmuje się gospodarką magazynową kupowanych na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów administracyjno-gospodarczych oraz paliwa, materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie.

12. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

13. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu

aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.
14. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na koniec każdego kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.
15. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2024-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)						Załącznik nr 1.1.					
Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów			Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.								
			000717459			 2D9E81B462DB2506								
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)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)					
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne					
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12 927,30	0,00	27 933,66	0,00	27 933,66	0,00	0,00	0,00	0,00	40 860,96			
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	12 927,30	0,00	27 933,66	0,00	27 933,66	0,00	0,00	0,00	0,00	40 860,96			
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, 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			
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 487 309,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 487 309,15			
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	141 713,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 713,15			
1.4.	Środki transportu	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	0,00	0,00	989 269,54	0,00	989 269,54	0,00	0,00	0,00	0,00	989 269,54			
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	3 629 022,30	0,00	989 269,54	0,00	989 269,54	0,00	0,00	0,00	0,00	4 618 291,84			

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12 927,30	0,00	0,00	27 933,66	27 933,66	0,00	0,00	0,00	0,00	40 860,96	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	12 927,30	0,00	0,00	27 933,66	27 933,66	0,00	0,00	0,00	0,00	40 860,96	0,00	0,00
1.1.	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
1.1.1.	Grunt 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	1 411 441,30	0,00	88 595,22	63 554,44	152 149,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 590,96	2 075 867,85	1 923 718,19
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	128 032,24	0,00	15 007,11	0,00	15 007,11	0,00	0,00	63 554,44	63 554,44	79 484,91	13 680,91	62 228,24
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	0,00	0,00	0,00	989 269,54	989 269,54	0,00	0,00	0,00	0,00	989 269,54	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 539 473,54	0,00	103 602,33	1 052 823,98	1 156 426,31	0,00	0,00	63 554,44	63 554,44	2 632 345,41	2 089 548,76	1 985 946,43

2024-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów			
Numer identyfikacyjny REGON 000717459			 19A9B7A34A444751
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
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

2024-03-27 Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
--	--	--

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.					
000717459							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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

Główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		755FE1A4F3A0BBA6		
000717459						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt	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 (m²):						
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	2024-03-27 rok, miesiąc, dzień	1111 222 333 Kierownik jednostki
--	--	--

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów					
Numer identyfikacyjny REGON 000717459					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		91B1391E70551934	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów							
Numer identyfikacyjny REGON 000717459						5C142433F5382D53	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		9A8A613FEB9888D6		
000717459						
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
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2024-03-27 Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
--	--	--

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów			Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON		000717459			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			 E315D8122363A2C7	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego		uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)		Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)		
1	2	3	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	6		7		
Ogółem:									

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2024-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.	
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów				
Numer identyfikacyjny REGON 000717459				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	1C296316F43C0567	
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Załącznik nr 1.10.		
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów					
Numer identyfikacyjny REGON 000717459					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		A21258BF00B51403	
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

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 000717459			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				 896181BE16E2D736			
			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym: 4	na aktywach trwałych 5	na aktywach obrotowych 6	Kwota zobowiązania 7	Kwota zabezpieczenia, w tym: 8	na aktywach trwałych 9	na aktywach obrotowych 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

2024-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

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 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów			
Numer identyfikacyjny REGON 000717459			 26D17208ACE25C44
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów	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.
		 3E419FB79B205034
Numer identyfikacyjny REGON 000717459	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

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

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

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

- * kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.
**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów				
Numer identyfikacyjny REGON 000717459			 E28621C34710CE56	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
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 od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów			 B10A4F82194C73D2
Numer identyfikacyjny REGON 000717459			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	5 396 069,66	
2.	Nagrody jubileuszowe	80 866,62	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	25 106,37	
4.	Świadczenia urlopowe	188 369,13	
5.	Inne świadczenia pracownicze	73 588,69	
	Ogółem	5 764 000,47	

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
		 28591C8914FC62F5
Numer identyfikacyjny REGON 000717459	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

inne informacje

Załącznik do Bilansu Szkoły Podstawowej nr 9 w Dzierżoniowie za 2023 rok		
Aktywa		
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne (saldo WN 020 pomniejszone o saldo Ma 071) - 0,00		
Na aktywa trwałe składają się środki trwałe pomniejszone o umorzenie (saldo WN 011 pomniejszone o saldo Ma 071).		
A. Aktywa trwałe		
Na aktywa trwałe składają się środki trwałe pomniejszone o umorzenie (saldo WN 011 pomniejszone o saldo Ma 071).		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej - 3.487.309,15 - 1.563.590,96 = 1.923.718,19		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny - 141.713,15 - 79.484,91 = 62.228,24		
B. Aktywa obrotowe		
Na aktywa obrotowe składają się:		
II. Należności krótkoterminowe:		
1. Należności z tytułu dostaw i usług:		
a) Należności z tyt. podatku VAT naliczonego za 2023 roku - (saldo WN konta 200) - 0,00;		
b) Należności z tyt. wynajmu pomieszczeń szkolnych (saldo WN konta 201) - 0,00;		
c) Należność z tyt. podatku VAT od wynajmu (saldo WN konta 200) - 0,00;		
4. Pozostałe należności:		
a) należności z tyt. refundacji wynagrodzenia z PUP Dz-ów -- (saldo WN konta 201) - 1.748,36		
b) należności z tytułu pożyczek z ZFSS (saldo WN konta 234) - 48.300,00		
III.2. Stan środków na rachunku bankowym ZFSS (saldo WN konta 135) - 3.884,20		
IV. Rozliczenia międzyokresowe - 0,00		
Pasywa		
A. Fundusz		
Na fundusz składa się:		
1) Fundusz jednostki (saldo Ma konta 800) 8.021.810,52 - szczegółowe wyjaśnienia stanowi „Zestawienie zmian w funduszu jednostki” sporządzone na dzień 31.12.2023 rok,		
2) Wynik finansowy netto - strata netto (saldo Ma konta 860) - 6.568.664,61 - szczegółowe wyjaśnienia stanowi „Rachunek zysków i strat jednostki” sporządzony na dzień 31.12.2023 rok,		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
Na zobowiązania i rezerwy na zobowiązania składają się zobowiązania krótkoterminowe:		
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (saldo Ma konta 201) - 12.419,30:		
a) Tauron Sprzedaż - energia elektryczna - 152,07		
b) PGNiG - gaz - 11.781,33		
c) Medness Dzierżoniów - badania okresowe 12/2023 rok - 80,00		
d) GM Serwis - serwis kotła w 12/2023 - 405,90		
2. zobowiązania wobec budżetów (saldo Ma konta 225) - 16.770,00		
podatek od wynagrodzeń za grudzień 2023 - 16.770,00		
3. zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń (saldo Ma konta 229) - 168.591,87		
a) składki na ubezpieczenie społeczne (pracownika) od wynagrodzeń za grudzień 2023 rok - 33.173,78		
b) składki z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego od wynagrodzeń za grudzień 2023 rok - 23.555,67		
c) składki na ubezpieczenie społeczne (pracodawcy) od wynagrodzeń za grudzień 2023 rok - 43.196,64		
d) składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń za grudzień za 2023 rok - 5.280,06		
e) składki na ubezpieczenie społeczne (pracodawcy) od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2023 rok - 57.796,28,		
f) składki na Fundusz Pracy od „Dodatkowego wynagrodzenia rocznego” za 2023 rok - 5.589,44		
4. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (saldo Ma konta 231).		
a) „Dodatkowe wynagrodzenie roczne” za 2023 rok - 336.220,65		
5. Pozostałe zobowiązania		
a) składki PPK od DWR (saldo konta 240 z analityką 4710) - 547,06		
b) Podatek VAT należny do Urzędu Miasta (saldo Ma konta 261) - 0,00.		
3. Fundusze specjalne		
1) Fundusze specjalne - ZFSS (Saldo Ma kont 851) - 52.184,20		
Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:		
1. Umorzenie pozostałych środków trwałych	stan na dzień 31.12.2023 roku	989.269,54
2. Umorzenie Wartości niematerialne i prawne	stan na dzień 31.12.2023 roku	40.860,96
3. Zbiory Biblioteczne	stan na dzień 31.12.2023 roku	101.249,52

Główny księgowy

2024-03-27
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			C6296F11C1E46837	
000717459						
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

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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.	
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów				 18BB1D3CC54FA6E1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
000717459					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów			 2B1C09336B9EF713	
Numer identyfikacyjny REGON 000717459				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Odszkodowanie od ubezpieczyciela za szkodę - zalanie budynku SP 9 po intensywnych opadach	4 717,32	0,00	
	Razem:	4 717,32	0,00	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Środki otrzymane z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (wynagrodzenia i pochodne oraz podręczniki)	0,00	119 917,48	
2	Koszty związane z realizacją programu "Zajęcia wspomagające COVID-19" dotacja z środków rezerwy oświatowej przeznaczona na realizację zajęć wspomagających mających na celu utrwalenie wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu ogólnego. Koszty obejmują wynagrodzenia osób prowadzących zajęcia , materiały oraz wyposażenie niezbędne do realizacji zadania.	24 512,00	0,00	
3	Koszty związane z realizacją programu Zniwelowanie skutków pandemii COVID-19 wśród uczniów szkół podstawowych z terenu Gminy Miejskiej Dzierżoniów" współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, dofinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego, okres realizacji 01.01.2022 - 31.12.2022. Koszty obejmują wynagrodzenia osób prowadzących zajęcia i zakup pomocy naukowych niezbędnych do realizacji zadania.	22 426,01	0,00	
	Razem:	46 938,01	119 917,48	

Główny księgowy

2024-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
Szkola Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów			 F64119CB3EC5BC64	
Numer identyfikacyjny REGON 000717459				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 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	2024-03-27 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżoniów		
Numer identyfikacyjny REGON		
000717459	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	8BF1144EEBA66C94

inne informacje

Załącznik do Rachunku zysków i strat jednostki Szkoły Podstawowej nr 9 w Dzierżoniowie za 2023 rok
A. Przychody netto podstawowej działalności operacyjnej - 1.748,36
II. Zmiana stanu produktów (saldo WN konta 640) - 0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych refundacja wynagrodzeń za 12/2023 z PUP Dzierżoniów (obroty konta 720) -1.748,36
B. Koszty działalności operacyjnej - 6.619.648,21
I. Amortyzacja - obroty konta 400 - 103.602,33
II. Zużycie materiałów i energii - saldo konta 401 z analityką § 4210, 4240, 4260, 4350) - 305.257,78,
III. Usługi obce - saldo konta 402 z analityką § 4270, 4300, 4360, 4390- 349.590,41,
IV. Podatki i opłaty saldo konta 403 z analityką § 4480 - 1.335,00,
V. Wynagrodzenia - saldo konta 404 z analityką § 4010, 4040, 4170, 4740, 4790, 4750, 4800 - 4.639.143,53,
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników - saldo konta 405 z analityką § 3020, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700, 4710, 4850 - 1.124.856,94,
VII Pozostałe koszty rodzajowe - saldo konta 409 z analityką § 4420, 4410, 4440, 4430 - 18.362,22,
IX . Inne świadczenie finansowane z budżetu - saldo konta 410 z analityką 3240, 3040 - 77.500,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) tj. - 6.617.899,85
D. Pozostałe przychody operacyjne
III. Inne przychody operacyjne (saldo WN konta 760) - 32.532,43
- wynajem pomieszczeń szkoły - sale gimnastyczne, konferencyjna, sklepik, stołówka
- wynajem powierzchni pod automat
- wpłaty rodziców za półkolonie
- sprzedaż makulatury
- wpłaty rodziców za zagubione, zniszczone podręczniki
E. Pozostałe koszty operacyjne VAT naliczony od refaktur za media dla najemców oraz koszty sądowe w związku z procesem cywilnym(obroty konta 761)- 3.469,97
I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku - 0,00
II Pozostałe koszty operacyjne (saldo Ma konta 761 z analityką 4260, 4300, 4610) - 3.469,97
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) - tj. - 6.588.837,39
G. Przychody finansowe
I Dywidendy i udziały w zyskach - 0,00
II Odsetki - saldo konta 750 z analityką § 0920 tj. 20.268,56,
III Inne - 0,00
H. Koszty finansowe - 0,00
I. Zysk (strata) brutto (I+-J) -6.568.568,83
J. Podatek dochodowy 0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) - odsetki naliczone na wydzielonym rachunku dochodów, oddane do UM - 95,78
L. Zysk (strata) netto (K-L-M) -6.568.664,61

2024-03-27		
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Szkoła Podstawowa nr 9 w Dzierżoniowie ul. Kopernika 7 58-200 Dzierżonów		
Numer identyfikacyjny REGON		
000717459	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	EAA1C6BA4CD8A3C4

inne informacje

1)Załącznik do Zestawienia zmian w funduszu jednostki Szkoły Podstawowej nr 9 w Dzierżoniowa 2023 rok I.Fundusz jednostki na początek okresu (BO) – saldo Ma konta 800 na dzień 01.01.2023 -8.241.109,94 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu): 1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe (wg Sprawozdania RB-28S za 2022 rok) Strona WN konta 223 – 6.443.845,81, 1.4 Środki na inwestycje - § 6060, 6050- 0,00 1.6.Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne -0,00 2.Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu): 2.1 Strata za rok ubiegły - saldo WN konta 860 na dzień 01.01.2023 – 6.637.865,94, 2.2 Zrealizowane dochody budżetowe (wg Sprawozdania RB-27S za 2023 rok) Strona Ma konta 222 – 25.040,51, 2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły – saldo WN 820 na dzień 01.01.2023 – 0,00, 2.4 Dotacje i środki na inwestycje – saldo Ma konta 810 – 0,00, 2.9 Inne zmniejszenia – VAT naliczony za refaktury za media obroty konta 200 (§ 4260, § 4300)– 238,78 II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) – saldo Ma konta 800 na dzień 31.12.2023 – 8.021.810,52. III Wynik finansowy netto za rok bieżący – strata (saldo Wn konta 860) – 6.568.664,61 IV Fundusz stanowi fundusz jednostki pomniejszony o wynik finansowy tj. saldo konta 800 – saldo konta 860 = 8.021.810,52– 6.568.664,61= 1.453.145,91. 2) Projekty realizowane w 2023 r. przez Szkołę Podstawową nr 9 w Dzierżoniowie 1. Program Erasmus+” Do Europy po inspiracje i motywację” Plan 67 344,00 Wykonanie 67 340,13 2. Projekt Erasmus+ „Space Challenges” Plan 189 854,00 Wykonanie 189 752,65 3. Gimnastyka korekcyjna dla uczniów Plan 6 160,00 Wykonanie 6 019,68 4. „Dotacja Podręcznikowa” Plan 66 289,00 Wykonanie 66 289,01 5. Fundusz Pomocy Ukrainie Plan 119 917,48 Wykonanie 119 917,48 6. Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa Plan 15 000,00 Wykonanie 15 000,00

	2024-03-27	
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki