


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W CHEŁMŻY</b>  ul. gen. Józefa Hallera 23 87-140 Chełmża	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Toruński
		Wysłać bez pisma przewodniego 2656D58C12708426 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000835443</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 222 711,63	4 054 177,01	A Fundusz	3 854 473,64	3 638 957,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 999 883,80	10 257 174,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 222 711,63	4 054 177,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 145 410,16	-6 618 216,55
A.II.1 Środki trwałe	4 207 711,63	4 039 177,01	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	49 374,00	49 374,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 145 410,16	-6 618 216,55
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 158 337,63	3 989 803,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	408 077,17	467 143,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 000,00	15 000,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	408 077,17	467 143,53
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 403,17	7 552,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	57 571,40	64 765,85
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	306 496,96	344 730,10

Joanna Kozieł  
(główny księgowy)

2024-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)  
2656D58C12708426

Wojciech Lassota  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 090,18	2 517,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	39 839,18	51 924,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 032,32	4 710,46
B.I Zapasy	4 083,06	4 243,67	D.II.8 Fundusze specjalne	32 483,14	42 867,50
B.I.1 Materiały	4 083,06	4 243,67	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 483,14	42 867,50
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	19 082,11	21 037,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	240,66	102,46			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	18 841,45	20 935,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 674,01	26 642,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 674,01	26 642,95			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Joanna Kozieł  
(główny księgowy)

2024-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)  
2656D58C12708426

Wojciech Lassota  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 262 550,81</b>	<b>4 106 101,10</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 262 550,81</b>	<b>4 106 101,10</b>

\_\_\_\_\_  
 Joanna Kozieł  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2024-03-18  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 2656D58C12708426

\_\_\_\_\_  
 Wojciech Lassota  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Joanna Kozieł  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)  
2656D58C12708426

\_\_\_\_\_  
Wojciech Lassota  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W CHEŁMŻY  ul. gen. Józefa Hallera 23 87-140 Chełmża			Powiat Toruński	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 0612C5ADAA08B5C9
000835443				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		9 909 314,33	9 999 883,80
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		6 006 861,97	6 465 397,13
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		6 006 861,97	6 465 397,13
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 916 292,50	6 208 106,81
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		5 875 040,40	6 145 410,16
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		41 252,10	62 696,65
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		9 999 883,80	10 257 174,12

Joanna Koziół  
główny księgowy

2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Lassota  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 145 410,16	-6 618 216,55
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 145 410,16	-6 618 216,55
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 854 473,64	3 638 957,57

\_\_\_\_\_  
Joanna Kozieł  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Wojciech Lassota  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Joanna Koziel  
główny księgowy

2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Lassota  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W CHELMŻY</b>  ul. gen. Józefa Hallera 23 87-140 Chelmża	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: Powiat Toruński	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000835443</b>		Wysłać bez pisma przewodniego C5F0E474A969B5A2 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	605,00	833,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	605,00	833,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	6 186 902,92	6 680 775,00	
B.I. Amortyzacja	168 534,62	168 534,62	
B.II. Zużycie materiałów i energii	405 712,22	437 309,16	
B.III. Usługi obce	356 046,68	324 945,82	
B.IV. Podatki i opłaty	480,00	716,00	
B.V. Wynagrodzenia	4 215 655,55	4 635 143,04	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 019 945,67	1 087 879,99	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 128,18	15 446,37	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 400,00	10 800,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-6 186 297,92	-6 679 942,00	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	29 598,77	46 747,11	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	29 598,77	46 747,11	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Joanna Kozieł  
główny księgowy

2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Lassota  
kierownik jednostki



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-6 156 699,15	-6 633 194,89
G.	<b>Przychody finansowe</b>	11 288,99	14 978,34
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 288,99	14 978,34
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-6 145 410,16	-6 618 216,55
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-6 145 410,16	-6 618 216,55

\_\_\_\_\_  
Joanna Kozieł  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Wojciech Lassota  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Joanna Kozieł  
główny księgowy

2024-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Lassota  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W CHEŁMŻY</b>  ul. gen. Józefa Hallera 23 87-140 Chełmża	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Powiat Toruński
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000835443</b>		<p style="text-align: center;"><b>74282D52292F20D2</b></p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Joanna Kozieł  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.01.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Wojciech Lassota  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Joanna Kozieł  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.01.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Wojciech Lassota  
(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chełmży
1.2	Siedzibę jednostki Chełmża
1.3	Adres jednostki Ul. Hallera 23, 87-140 Chełmża
1.4	Podstawowy przedmiot działalności działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie <i>szkoly ponadpodstawowej</i>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 – 31.12.2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.</li><li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none"><li>a) Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000zł wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</li><li>b) Środki trwałe o wartości początkowej od 200 zł do 10 000zł zalicza się do pozostałych środków trwałych. Środki te umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Takiej samej ewidencji podlegają pomoce dydaktyczne oraz meble – bez względu na wartość.</li><li>c) Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 20 do 200 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się do ewidencji ilościowej pozabilansowej.</li><li>d) Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</li></ol></li><li>3. Jednostka prowadzi ilościowo-wartościową ewidencję materiałów. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych</li></ol>

	równych cenom zakupu. Rozchód materiałów z magazynu odbywa się zgodnie z zasadą FIFO – pierwsze weszło, pierwsze wyszło. 4. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową.							
5.	Inne informacje							
<b>II.</b>								
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 i umorzenia								
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na dzień 31-12-2022 brutto	Wartość wg stanu na dzień 31-12-2022 netto	Zmiana wartości brutto w roku 2023	Wartość wg stanu na dzień 31-12-2023 brutto	Wartość wg stanu na dzień 31-12-2023 netto	dochody z mienia powiatu na dzień 31-12-2023	Realizacja inwestycji i zakupów inwestycyjnych wpływających na zmianę wartości majątku w 2023 r.
1	2	6	7	5	6	7	8	9
III	<b>Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chelmży</b>							Zwiększenia: w ramach projektu "Zawodowo zakręćni" dowodami PT otrzymano ze Starostwa Powiatowego w Toruniu różne pomoce dydaktyczne i wyposażenie pracowni fryzjerskiej, gastronomicznej, pracowni planowania żywienia, klasopracowni biologicznej i fizycznej oraz logistycznej oraz informatycznej o łącznej wartości 296.339zł oraz oprogramowania komputerowe i licencje o wartości 10.289zł. Z projektu" Eu-genisz w świecie3D" prowadzonego przez Starostwo Powiatowe w Toruniu szkoła pozyskała monitor interaktywny z długopisami 3D o wartości 16.341zł. W ramach środków otrzymanych z Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa doposazono bibliotekę szkolną w regały oraz czytniki ebook, których łączna wartość wyniosła 6.338zł oraz książki i lektury szkolne na kwotę 7.500zł. Zakupiono ze środków budżetu szkoły wyposażenie, meble oraz pomoce dydaktyczne tj. gabloty, szafy, regały, stoliki, statywy, lodówkę, wózki serwisowe sprząające drobny sprzęt informatyczny oraz pomoce dydaktyczne, laptopy o łącznej wartości 71.510zł. Ze środków własnych zakupiono książki i
	dochody z majątku rzeczowego						39 637	
	dochody z majątku finansowego						23 059	
	Grupa 0 grunty	49 374	49 374	0	49 374	49 374		
	Grupa 1 budynki i lokale	5 086 445	3 656 791	0	5 086 445	3 529 630		
	Grupa 2 obiekty	919 411	501 547	0	919 411	460 173		
	Grupa 4 maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	1 296 639	0	121 843	1 418 482	0		
	Grupa 5 urządzenia specjalistyczne	0	0	0	0	0		
	Grupa 6 urządzenia techniczne	259 063	0	10 158	269 221	0		
	Grupa 7 środki transportu	0	0	0	0	0		
	Grupa 8 narzędzia, przyrządy i wyposażenie	872 660	0	266 154	1 138 814	0		
	Wartości niematerialne i prawne	104 633	0	10 289	114 922	0		



								literaturę fachową do biblioteki na kwotę 1.127zł. Zmniejszenia: . Dokonano likwidacji zniszczonego garażu blaszanego o wartości 1.000zł.
	Razem	8 588 225	4 207 712	408 444	8 996 669	4 039 177	62 696	
1.2.		Aktualną wartość rynkową środków trwałych, tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi danymi						
		Brak danych						
1.3.		Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
		nie dotyczy						
1.4..		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
		Nie dotyczy						
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.						
		Nie dotyczy						
1.6..		Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
		Nie dotyczy						
1.7.		Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, w uwzględnieniu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego ( stan pożyczek zagrożonych)						
		Nie dotyczy						
1.8.		Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
		Nie dotyczy						
1.9.		Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty						
		Nie dotyczy						
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.						
		Nie dotyczy						
1.11.		Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze						

	wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 55.347,46 zł, Ekwiwalent za urlop – 574,43 zł Odprawy emerytalne – 15.744,30 zł Świadczenie na start – 1.000 zł Nagroda specjalna dla nauczycieli – 42.750 zł Odprawa – 512,19 zł
1.16.	Inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Joanna Kozieł

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Toruńskiego w Browinie

Wojciech Lassota



**CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH  
POWIATU TORUŃSKIEGO  
W BROWINIE**  
ul. Hallera 25, 87-140 Chełmża  
tel. 56 675 67 50

ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH  
W CHELMŻY

Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej za rok 2023

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3-7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia (zmiana kłt, niedopłatne otrzymanie)		Zbycie (sprzedaż)	Likwidacja	Inne (zmiana kłt, niedopłatne przekazanie)				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	104 633,42		10 289,00		10 289,00				0,00	114 922,42	104 633,42		10 289,00		10 289,00		114 922,42	0,00	0,00
2.	SRODKI TRWAŁE	8 483 591,89	0,00	83 301,81	315 853,57	399 155,38	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	8 881 747,27	4 275 880,26	0,00	261 994,16	305 695,84	567 690,00	1 000,00	4 842 570,26	4 207 711,63	4 039 177,01
1)	Grunty	49 374,00				0,00				0,00	49 374,00	0,00		0,00		0,00		0,00	49 374,00	49 374,00
2)	Buildynki i lokale (grupa 1)	5 086 444,96				0,00				0,00	5 086 444,96	1 429 653,85		127 161,13		127 161,13		1 556 814,98	3 656 791,11	3 529 629,98
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	919 410,99				0,00				0,00	919 410,99	417 864,47		41 373,49		41 373,49		459 237,96	501 546,52	460 173,03
4)	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (Grupa 4)	1 296 638,85		14 280,89	107 562,41	121 843,30				0,00	1 418 482,15	1 296 638,85		14 280,89	107 562,41	121 843,30		1 418 482,15	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (Grupa 5)	0,00				0,00				0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne (Grupa 6)	259 063,41			10 157,73	10 157,73				0,00	269 221,14	259 063,41		10 157,73		10 157,73		269 221,14	0,00	0,00
8)	Środki transportu (Grupa 7)	0,00				0,00				0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej mieszkalfikowane (Grupa 8)	872 659,68		69 020,92	198 133,43	267 154,35		1 000,00		1 000,00	1 138 814,03	872 659,68		69 020,92	198 133,43	267 154,35	1 000,00	1 138 814,03	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>8 588 225,31</b>	<b>0,00</b>	<b>93 590,81</b>	<b>315 853,57</b>	<b>409 444,38</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>8 996 669,69</b>	<b>4 380 513,68</b>	<b>0,00</b>	<b>272 283,16</b>	<b>305 695,84</b>	<b>577 979,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>4 957 492,68</b>	<b>4 207 711,63</b>	<b>4 039 177,01</b>

**ZASTĘPCA  
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO**

*Joanna Kozieł*  
Główny księgowy

30-03-2023r.  
data

**DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Toruńskiego w Browinie**

Kierownik jednostki

*Wojciech Lassota*