

## Jednostka: SP24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 24 ul. Kujawska 18 25-344 Kielce tel. 41 3676268 Numer identyfikacyjny REGON 00069507700000	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat <b>RADY MIASTA KIELCE</b> Prezydent Miasta Kielce Wzrostki 29-02-2024 WPEŁNIŁO INSPEKTOR mgr Aleksandra Gwardzka
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 523 041,07</b>	<b>1 446 441,22</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>906 087,66</b>	<b>751 859,47</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 092 964,88	8 734 804,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 523 041,07	1 446 441,22	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 186 877,22	-7 982 944,60
1. Środki trwałe	1 523 041,07	1 446 441,22	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	53 485,04	53 485,04	2. Strata netto (-)	-7 186 877,22	-7 982 944,60
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 390 976,15	1 312 999,11	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 715,52	22 557,07	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	74 864,36	57 400,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	627 848,86	704 052,88
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	627 848,86	704 052,88
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 591,52	32 805,01
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	16 905,00	17 033,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	209 675,69	206 168,29
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	378 538,51	446 368,22
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 073,17	988,09
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	10 895,45	9 471,13	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 127,43	2 726,38	8. Fundusze specjalne	64,97	690,27
1. Materiały	6 127,43	2 726,38	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64,97	690,27
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 144,05	4 778,48			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 133,08	4 724,48			
2. Należności od budżetów	10,97	54,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	623,97	1 966,27			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	623,97	1 966,27			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 533 936,52</b>	<b>1 455 912,35</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 533 936,52</b>	<b>1 455 912,35</b>

2024.02.29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

STARSZY SPECJALISTA  
Robert Styrca

KIEROWNIK DZIAŁU  
Anna Duda

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Informatyki i Informatyki  
Kamil Wojniak  
2024 -02- 2 9



## Jednostka: SP24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Szkoła Podstawowa nr 24 ul. Kujawska 18 25-344 Kielce tel. 41 3676268	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Prezydent Miasta Kielce <b>URZĄD MIASTA KIELCE</b> Wydział Budżetu i Księgowości 29-02-2024 WPEŁNIŁ Kierownik jednostki
Numer identyfikacyjny REGON 00069507700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>253 121,50</b>	<b>295 157,50</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	253 121,50	295 157,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 486 295,41</b>	<b>8 337 519,50</b>
I. Amortyzacja	96 719,84	96 525,85
II. Zużycie materiałów i energii	597 885,60	761 122,65
III. Usługi obce	56 925,33	211 228,59
IV. Podatki i opłaty	7 520,08	8 917,29
V. Wynagrodzenia	5 344 763,41	5 822 191,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 381 981,37	1 436 833,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	499,78	699,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-7 233 173,91</b>	<b>-8 042 362,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>46 227,27</b>	<b>55 881,48</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	312,00	444,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	45 915,27	55 437,48
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-7 186 946,64</b>	<b>-7 986 480,52</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>69,42</b>	<b>3 535,92</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	69,42	3 535,92
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-7 186 877,22</b>	<b>-7 982 944,60</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-7 186 877,22</b>	<b>-7 982 944,60</b>

KIEROWNIK DZIAŁU

Anna Buda

2024.02.29

rok, miesiąc, dzień

Główny księgowy  
STARSZY SPECJALISTA  
Robert Styrz

ZASTĘPCA DYREKTORA  
ds. Informatyki i Informatyki  
Kierownik jednostki

2024 -02- 29



**Jednostka: SP24**

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Szkoła Podstawowa nr 24</p> <p>ul. Kujawska 18</p> <p>25-344 Kielce</p> <p>tel. 41 3676268</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone</p> <p>na dzień 31.12.2023</p>	<p>Adresat</p> <p>Prezydent Miasta Kielce</p> <p><b>MIĘDZYGOSPODARSTWA</b></p> <p><b>WYDZIAŁ BUDŻETU I KSIĘGOWOŚCI</b></p> <p><b>29-02-2024</b></p> <p>WPEŁNIŁO</p> <p>INSPJEKTOR</p> <p>mgr Alicja Maria Zambach</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>00069507700000</p>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>7 484 321,20</b>	<b>8 092 964,88</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 178 214,03	7 867 207,49
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 094 214,03	7 847 281,49
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	84 000,00	19 926,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 569 570,35	7 225 368,30
2.1. Strata za rok ubiegły	6 483 897,96	7 186 877,22
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 672,39	18 565,08
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	84 000,00	19 926,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 092 964,88</b>	<b>8 734 804,07</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-7 186 877,22</b>	<b>-7 982 944,60</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-7 186 877,22	-7 982 944,60
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>906 087,66</b>	<b>751 859,47</b>

**KIEROWNIK DZIAŁU**

*Alicja Zambach*

2024.02.29

rok, miesiąc, dzień

**ZASTĘPCA DYREKTORA**  
ds. Informatyki i Informacji

*Alicja Zambach*

2024 -02- 29

Główny księgowy

**Robert Styrzyc**

Szkoła Podstawowa nr 24  
im. Pierwszej Kompanii Kadrowej w Kielcach  
25-344 Kielce, ul. Kujawska 18  
tel. 41 36 76 268, fax 41 36 76 966  
NIP 6572524486 REGON 000695077

.....  
(nazwa jednostki organizacyjnej)



Załącznik Nr 15  
do zarządzenia Nr 33/2019  
Prezydenta Miasta Kielce  
z dnia 31 stycznia 2019 r.

### Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Szkoła Podstawowa nr 24 im Pierwszej Kompanii Kadrowej w Kielcach</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Kujawska 18, 25-344 Kielce</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność edukacyjna
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)
	<p>Wydatki ponoszone z góry i dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.</p> <p>Koszty zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- dowody księgowe dotyczące pełnego okresu rozliczeniowego i abonament zaliczane są do kosztów roku, w którym przypada okres rozliczeniowy,</li><li>- dowody księgowe dotyczące okresu rozliczeniowego przypadającego w dwóch różnych okresach sprawozdawczych ujmowane są w kosztach według miesiąca</li></ul>



	<p>sprzedaży wskazanego na dokumencie rozliczeniowym (np. faktura).  Ponoszone koszty ujmują się tylko na kontach zespołu 4 Koszty według rodzajów I ich rozliczenie”. Wynik finansowy ustala się metodą porównawczą.  Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku, metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</p> <p>Zapasy na dzień bilansowy wycenia się wg cen zakupu brutto.</p> <p>Nie obejmuje się gospodarką magazynową wydanych bezpośrednio do zużycia materiałów biurowych, znaczków, biletów, środków czystości i drobnych materiałów przeznaczonych do napraw sprzętu – materiały te są odnoszone w koszty bezpośrednio po zakupie. Materiałów tych nie inwentaryzuje się na koniec roku.</p> <p>Pozostałe środki trwałe o wartości niższej niż 500,00 zł., ale wyższej niż 200,00 zł podlegają ewidencji ilościowej. Zaznacza się, że kierownik jednostki może podjąć decyzję o wprowadzeniu do ewidencji ilościowej pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych poniżej kwoty 200 zł.</p> <p>Odsetki od należności, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Jeżeli wartość odsetek jest niższa niż wartość poniesionych kosztów opłaty pocztowej za list polecony za poświadczaniem odbioru, odsetek nie nalicza się.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Załącznik Nr 16 i 17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Nie dotyczy
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 w wieczyste
	Nie dotyczy
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik nr 20
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, z uwzględnieniem 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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy



c)	powyżej 5 lat
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	208 276,07 zł (w tym: ekwiwalenty za urlop 28 029,17 grody jubileuszowe: 133 067,97 zł, odprawy emerytalne: 47 178,93 zł)
1.16.	inne informacje
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
	Nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

KIEROWNIK DZIAŁU

Anna Buda

29.02.2024.

STARSZY SPECJALISTA  
(główny księgowy)

Robert Styrca

(data)

ZASTĘPCA KIEROWNIKA  
ds. Informatyki i Informatyki

Kamil Wojcik

(kierownik jednostki)

2024 -02- 29