

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMOCHODOWYCH IM. POR. A. M. BOCHEŃSKIEGO W OLSZTYNIE (ZSS) UL. ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 17 10-224 OLSZTYN 000190762		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sprządzony na dzień 31/12/2024		Adresat: Prezydent Olsztyna	
..... Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 662 366,44	3 709 614,76	A. Fundusze	2 968 671,37	2 890 544,34
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 891 447,47	18 080 254,29
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 662 366,44	3 709 614,76	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 922 776,10	-15 189 709,95
1. Środki trwałe	3 662 366,44	3 709 614,76	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	1 946 490,00	1 946 490,00	2. Strata netto (-)	-8 922 776,10	-15 189 709,95
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	1 705 187,93	1 756 633,37	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 848,39	3 571,23	B. Fundusz 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	5 840,12	2 920,16	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 290 444,72	2 557 981,59
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	2 290 444,72	2 557 981,59
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	66 670,24	57 774,52
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	50 277,12	65 166,87
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	263 780,07	262 845,62
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	307 812,02	428 286,16
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	5 173,74	6 438,12
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	39 617,56
B. Aktywa obrotowe	1 596 749,65	1 738 911,17	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	1 596 731,53	1 697 852,74
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 596 731,53	1 697 852,74
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	666 748,58	989 301,85			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	666 748,58	989 301,85			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	930 001,07	749 609,32			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	930 001,07	749 609,32			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 259 116,09	5 448 525,93	Suma pasywów	5 259 116,09	5 448 525,93

2025-03-31 11:53:44
Główny Księgowy
ALINA GORCZYKA

2025-03-31 12:04:53
Kierownik jednostki
Arkadiusz Gnoza

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Korekta nr 1
31-03-2025 11:49:37 [Ukonczenie] ZSS.A.GORCZYCA
31-03-2025 12:36:15 [Przekazanie] ZSS.A.GORCZYCA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMOCHODOWYCH IM. POR. A. M. BOCHEŃSKIEGO W OLSZTYNIE (ZSS) UL. ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 17 10-224 OLSZTYN 000190762 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31/12/2024		Adresat: Prezydent Olsztyna 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				10 609 001,63	11 891 447,47
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				8 766 959,32	15 282 704,92
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				8 766 959,32	15 137 324,92
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje				0,00	145 380,00
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)				7 484 513,48	9 093 898,10
2.1. Strata za rok ubiegły				7 475 420,51	8 922 776,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				8 319,97	24 935,44
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				0,00	145 380,00
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				773,00	806,56
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				11 891 447,47	18 080 254,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)				-8 922 776,10	-15 189 709,95
1. zysk netto (+)				0,00	0,00
2. strata netto (-)				-8 922 776,10	-15 189 709,95
3. nadwyżka środków obrotowych (-)				0,00	0,00
IV. Fundusz (II +,- III)				2 968 671,37	2 890 544,34

2025-03-31 11:56:13
Główny Księgowy
ALINA GORCZYCA

2025-03-31 12:07:13
Kierownik jednostki
Arkadiusz Gnoza

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Korekta nr 1
31-03-2025 11:50:29 [Ukonczenie] ZSS.A.GORCZYCA
31-03-2025 12:37:34 [Przekazanie] ZSS.A.GORCZYCA

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego
1.2	siedzibę jednostki
	10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17
1.3	adres jednostki
	10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka budżetowa powołana zgodnie z ustawą o systemie oświaty, której podmiotem działalności jest dydaktyka i wychowanie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości w Zespole Szkół Samochodowych im. por. A.M. Bocheńskiego w Olsztynie stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów.</p> <p>Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tysięcy zł umarza się jednorazowo, a te, o wartości początkowej powyżej 10 tysięcy zł amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, naliczenie następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania środek trwały bądź wartości niematerialne i prawne do miesiąca, w którym wycofano środek trwały z użytkowania, bądź do czasu zrównania wartości początkowej z wartością umorzenia. Amortyzację WNiP nalicza się zgodnie z zasadami przyjętymi przez jednostkę w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości. Odpisów dokonuje się raz na koniec każdego roku, aż do chwili całkowitego ich umorzenia, likwidacji bądź sprzedaży.</p> <p>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p> <p>W polityce rachunkowości w stosunku do roku poprzedniego nie nastąpiły zmiany wyceny aktywów i pasywów, które wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnej zasady rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości. Niezależnie od wartości w 100 % umarzane są książki i inne zbiory biblioteczne oraz środki dydaktyczne służące nauczaniu i wychowaniu, meble i dywany. Wartość pozostałych środków trwałych ujmowanych w ewidencji ilościowo-wartościowej następuje od 500 zł.</p> <p>Księgi rachunkowe od 1 stycznia 2021 roku prowadzi się za pomocą programu księgowego KSAT.</p>
5.	inne informacje
	Sporządzono sprawozdanie finansowe przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Występuje zgodnie z Tabelą nr 1, 2, 3, 4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Występuje zgodnie z Tabelą nr 5
1.3.	kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 6
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 7 i 8
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 występuje zgodnie z Tabelą nr 9
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 10
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 11
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 12
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 13
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 13
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 13
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 obowiązków z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 14
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 15
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
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 16
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 występuje zgodnie z Tabelą nr 17
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 18
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Występuje zgodnie z Tabelą nr 19
1.16.	inne informacje
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 20
2.	
2.1.	wartość odpisów aktualizujących wartość zapisów
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 21
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 występuje zgodnie z Tabelą nr 22
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 23
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansowych publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy JST
2.5.	inne informacje
	Występuje zgodnie z Tabelą nr 24
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występuje zgodnie z Tabelą nr 25

2025-03-31 11:54:49
Główny Księgowy
ALINA GORCZYCA

2025-03-31 12:05:37
Kierownik jednostki
Arkadiusz Gnoza

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Korekta nr 1

31-03-2025 11:52:11 [Ukonczenie] ZSS.A.GORCZYCA

31-03-2025 12:36:47 [Przekazanie] ZSS.A.GORCZYCA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ SAMOCHODOWYCH IM. POR. A. M. BOCHEŃSKIEGO W OLSZTYNIE (ZSS) UL. ALEJA WOJSKA POLSKIEGO 17 10-224 OLSZTYN 000190762 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31/12/2024	Adresat: Prezydent Olsztyna	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 111,28	1 573,34
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 111,28	1 546,34
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	27,00
B. Koszty działalności operacyjnej		8 964 106,12	15 265 740,41
I. Amortyzacja		98 131,68	98 131,68
II. Zużycie materiałów i energii		656 372,93	3 678 708,31
III. Usługi obce		98 148,00	352 272,55
IV. Podatki i opłaty		946,00	1 023,00
V. Wynagrodzenia		6 310 161,91	8 890 484,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 775 033,16	2 233 627,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 474,90	898,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		23 837,54	10 594,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-8 962 994,84	-15 264 167,07
D. Pozostałe przychody operacyjne		40 013,89	57 906,61
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		40 013,89	57 906,61
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-8 922 980,95	-15 206 260,46
G. Przychody finansowe		222,97	16 562,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		222,97	16 562,15
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-8 922 757,98	-15 189 698,31
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		18,12	11,64
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-8 922 776,10	-15 189 709,95

2025-03-31 11:55:36
Główny Księgowy
ALINA GORCZYCA

2025-03-31 12:06:25
Kierownik jednostki
Arkadiusz Gnoza

.....
(główny księgowy)

.....
(rok miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Korekta nr 1
31-03-2025 11:51:14 [Ukonczenie] ZSS.A.GORCZYCA
31-03-2025 12:37:11 [Przekazanie] ZSS.A.GORCZYCA

pól Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

iany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych w czasie

p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia (w tym nieodpłatnie otrzymane)	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia (w tym nieodpłatnie przekazane)		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	7 047 866,46	145 380,00	0,00	0,00	0,00	145 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 193 246,46
	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	7 047 866,46	145 380,00	0,00	0,00	0,00	145 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 193 246,46
	Grunty ogółem, w tym:	1 946 490,00					0,00						0,00	1 946 490,00
1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00						0,00	0,00
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	4 993 796,29	145 380,00				145 380,00						0,00	5 139 176,29
	Urządzenia techniczne i maszyny	12 771,84					0,00						0,00	12 771,84
	Środki transportu	64 000,00					0,00						0,00	64 000,00
	Inne środki trwałe, w tym:	30 808,33					0,00						0,00	30 808,33
1	Dobra kultury	0,00					0,00						0,00	0,00
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00
	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

przemieszczenie wewnętrzne: powinno odzwierciedlać przekazanie obiektu zdolnego do używania lub zakończonego ulepszenia do eksploatacji i jego ujęcie na koncie „Środki trwałe” w razie wcześniejszego ujęcia tego obiektu lub ulepszenia na koncie „Środki trwałe w budowie” (wykazuje się więc tu wartość początkową obiektów przyjętych do środków trwałych, które uprzednio znajdowały się w budowie, montażu lub podlegały ulepszeniu tj. przebudowie, rozbudowie, modernizacji, rekonstrukcji).

urządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

tkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Śl Szkoł Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

any stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych w czasie

Tabela nr 2
do instrukcji

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
		amortyzacja za rok obrotowy (koszt rodzajowy konto 400)	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	3 385 500,02	98 131,68	0,00	0,00	98 131,68	0,00	0,00	0,00	0,00	3 483 631,70
Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5)	3 385 500,02	98 131,68	0,00	0,00	98 131,68	0,00	0,00	0,00	0,00	3 483 631,70
<i>Grunty, w tym:</i>					0,00				0,00	0,00
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	3 288 608,36	93 934,56			93 934,56				0,00	3 382 542,92
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	7 923,45	1 277,16			1 277,16				0,00	9 200,61
<i>Środki transportu</i>	64 000,00				0,00				0,00	64 000,00
<i>Inne środki trwałe, w tym:</i>	24 968,21	2 919,96			2 919,96				0,00	27 888,17
<i>Dobra kultury</i>	0,00				0,00				0,00	0,00
<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	0,00				0,00				0,00	0,00
<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	0,00				0,00				0,00	0,00

ędził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zwiększenia (w tym nieodpłatnie otrzymane)	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne*	aktualizacja	inne zmniejszenia (w tym nieodpłatnie przekazane)		zmniejszenia ogółem (9 +10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	19 641,93	14 820,27	0,00	0,00	0,00	14 820,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 462,20
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 641,93	14 820,27				14 820,27						0,00	34 462,20
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	3 892 740,03	3 113 099,35	0,00	0,00	35 587,70	3 148 687,05	0,00	163 405,59	0,00	0,00	0,00	163 405,59	6 878 021,49
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3)	3 892 740,03	3 113 099,35	0,00	0,00	35 587,70	3 148 687,05	0,00	163 405,59	0,00	0,00	0,00	163 405,59	6 878 021,49
2.1.	Pozostałe śr. trwałe (jednor. umarzane)	3 705 356,81	3 105 599,35			35 587,70	3 141 187,05		163 405,59				163 405,59	6 683 138,27
2.2.	Zbiory biblioteczne	187 383,22	7 500,00				7 500,00						0,00	194 883,22
2.3.	Zapasy wojenne	0,00					0,00						0,00	0,00

* przemieszczenie wewnętrzne: powinno odzwierciedlać przekazanie obiektu zdolnego do używania lub zakończonego ulepszenia do eksploatacji i jego ujęcie na koncie „Środki trwałe” w razie wcześniejszego ujęcia tego obiektu lub ulepszenia na koncie „Środki trwałe w budowie”. Wykazuje się więc tu wartość początkową obiektów przyjętych do środków trwałych, które uprzednio znajdowały się w budowie, montażu lub podlegały ulepszeniu (przebudowie, rozbudowie, modernizacji, rekonstrukcji).

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarzanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			umorzenie za rok obrotowy *	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	19 641,93	14 820,27	0,00	0,00	14 820,27	0,00	0,00	0,00	0,00	34 462,20
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 641,93	14 820,27			14 820,27				0,00	34 462,20
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	3 892 740,03	3 148 687,05	0,00	0,00	3 148 687,05	0,00	163 405,59	0,00	163 405,59	6 878 021,49
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3)	3 892 740,03	3 148 687,05	0,00	0,00	3 148 687,05	0,00	163 405,59	0,00	163 405,59	6 878 021,49
2.1.	Pozostałe śr. trwałe (jednor. umarzane)	3 705 356,81	3 141 187,05			3 141 187,05		163 405,59		163 405,59	6 683 138,27
2.2.	Zbiory biblioteczne	187 383,22	7 500,00			7 500,00				0,00	194 883,22
2.3.	Zapasy wojenne	0,00				0,00				0,00	0,00

* (np. koszt rodzajowy konto 401..., rozliczenie zakupu konto 3..., pozostałe środki trwałe konto 013....)

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Wartości netto środków trwałych

Lp.	Grupy rodzajowe	Wartość bilansowa na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa - wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Grunty	1 946 490,00	Jednostka nie dysponuje taką informacją
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 756 633,37	Jednostka nie dysponuje taką informacją
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 571,23	Jednostka nie dysponuje taką informacją
4	Środki transportu	0,00	Jednostka nie dysponuje taką informacją
5	Inne środki trwałe	2 920,16	Jednostka nie dysponuje taką informacją
5.1	w tym dobra kultury	0,00	Jednostka nie dysponuje taką informacją

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 19
do instrukcji

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze wg. tytułów	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto+zus+podatek) tj. wynagrodzenie jako wszystkie składniki z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	7 865 106,12
2.	nagrody jubileuszowe	224 178,21
3.	odprawy emerytalne i rentowe	129 494,32
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne "trzynastka"	454 753,62
5.	składki zus i FP - finansowane przez pracodawcę w tym "trzynastki"	1 564 951,87
6.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	16 397,00
7.	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych	8 840,00
8.	koszty szkoleń	10 410,00
9.	koszty dofinansowania do studiów	7 943,00
SUMA		10 282 074,14

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 20
do instrukcji

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Inne informacje

Lp.	Rodzaj informacji	Wartość na koniec poprzedniego roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Środki na rachunku VAT pozostające na rachunkach bankowych split payment	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 24
do instrukcji

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Inne informacje

Lp.	Informacja
1	2
1.	Zatrudnienie w etatach na koniec bieżącego roku obrotowego: 79,98
2.	Zatrudnienie w osobach na koniec bieżącego roku obrotowego: 95,00
3.	Wynagrodzenie (w zł) biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego: 0,00 zł
4.	Informacje ze szczegółowością określoną w punktach 6.2 i 6.3 Stanowiska KSR stanowiącego załącznik do uchwały nr 2/2019 KSR z dnia 22 stycznia 2019 r. w sprawie przyjęcia stanowiska KSR w sprawie ujęcia, wyceny i prezentacji gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste, a także w sprawie przekształcenia prawa wieczystego użytkowania tych gruntów w prawo własności - dotyczy UMO: NIE DOTYCZY

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 27
do instrukcji

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Specyfikacja należności

Nazwa pozycji w bilansie	Symbol konta syntetycznego	Tytuł należności	Kwota należności wykazana w bilansie	Kwota należności wykazana w bilansie w podziale na:		Różnice wraz z opisem (4-5-6)
				Rb-27S/Rb-27ZZ	Rb-30S/Rb-34S	
1	2	3	4	5	6	7
B. Aktywa obrotowe II. Należności krótkoterminowe 4. Pozostałe należności	234	Należności z tytułu udzielonych pożyczek pracownikom z funduszu mieszkaniowego ZFŚS	841 920,60	0,00	0,00	841.920,60 (ZSS jest jednostką niebędącą członkiem scentralizowanego FSS w zakresie pożyczek mieszkaniowych)
B. Aktywa obrotowe II. Należności krótkoterminowe 4. Pozostałe należności	240	Należności z tytułu udzielonych pożyczek emerytom ZSS z funduszu mieszkaniowego ZFŚS	147 381,25	0,00	0,00	147.381,25 (ZSS jest jednostką niebędącą członkiem scentralizowanego FSS w zakresie pożyczek mieszkaniowych)
SUMA			989 301,85	0,00	0,00	

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Protokół z inwentaryzacji aktywów i pasywów jednostki

Lp.	Symbol konta syntetycznego	Stan konta				Różnice		Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji
		przed weryfikacją		po weryfikacji				
		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	011	1 946 490,00	0,00	1 946 490,00	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	011	5 071 379,29	0,00	5 071 379,29	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	011	67 797,00	0,00	67 797,00	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	011	3 325,33	0,00	3 325,33	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	011	12 771,84	0,00	12 771,84	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	011	64 000,00	0,00	64 000,00	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	011	27 483,00	0,00	27 483,00	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	013	6 683 138,27	0,00	6 683 138,27	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami

	014	194 883,22	0,00	194 883,22	0,00		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	020	34 462,20	0,00	34 462,20	0,00		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	071	0,00	3 314 745,92	0,00	3 314 745,92		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	071	0,00	67 797,00	0,00	67 797,00		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	071	0,00	3 325,33	0,00	3 325,33		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	071	0,00	9 200,61	0,00	9 200,61		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	071	0,00	64 000,00	0,00	64 000,00		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	071	0,00	24 562,84	0,00	24 562,84		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	072	0,00	6 683 138,27	0,00	6 683 138,27		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	072	0,00	194 883,22	0,00	194 883,22		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	072	0,00	34 462,20	0,00	34 462,20		porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	101	0,00	0,00	0,00	0,00		spis z natury
	130	1 429,23	0,00	1 429,23	0,00		potwierdzenie salda
	132	11,64	0,00	11,64	0,00		potwierdzenie salda
	135	67 978,48	0,00	67 978,48	0,00		potwierdzenie salda
	135	640 572,41		640 572,41	0,00		potwierdzenie salda

	139	39 617,56	0,00	39 617,56	0,00			potwierdzenie salda
	201	0,00	57 774,52	0,00	57 774,52			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	225	0,00	1 429,23	0,00	1 429,23			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	225	0,00	11,64	0,00	11,64			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	225	0,00	63 726,00	0,00	63 726,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	229	0,00	262 845,62	0,00	262 845,62			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	231	0,00	428 286,16	0,00	428 286,16			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	234	841 920,60	0,00	841 920,60	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	240	147 381,25	0,00	147 381,25	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	240	0,00	6 438,12	0,00	6 438,12			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	240	0,00	39 617,56	0,00	39 617,56			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	800	0,00	18 080 254,29	0,00	18 080 254,29			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
	851	0,00	1 697 852,74	0,00	1 697 852,74			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami

	860	15 189 709,95	0,00	15 189 709,95	0,00			porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami
SUMA		31 034 351,27	31 034 351,27	31 034 351,27	31 034 351,27	0,00	0,00	

Wyżej wymienione salda aktywów i pasywów na dzień 31.12.2024 r. uznaje się za prawidłowe.
Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 29
do instrukcji

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Specyfikacja zobowiązań

Nazwa pozycji w bilansie	Symbol konta syntetycznego	Tytuł zobowiązań	Kwota zobowiązań wykazana w bilansie	Kwota zobowiązań wykazana w bilansie w podziale na:		Różnice wraz z opisem (4-5-6)
				Rb-28S	Rb-30S/Rb-34S	
1	2	3	4	5	6	7
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	201	Energa-Operator S.A. Gdańsk - energia elektryczna za miesiąc grudzień 2024 r.	6 192,48	6 192,48		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	201	Energa-Obrót S.A. Gdańsk - energia elektryczna za miesiąc grudzień 2024 r.	4 254,29	4 254,29		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	201	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o. Olsztyn - energia ciepła za miesiąc grudzień 2024 r.	47 320,15	47 320,15		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	201	Poczta Polska S. A. - usługi pocztowe za miesiąc grudzień 2024 r.	7,60	7,60		

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 2. Zobowiązania wobec budżetów	225	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1 10-101 Olsztyn wpłata do budżetu wygenerowanych odsetek na rachunkach projektowych na dzień 31.12.2024 r.	1 429,23			Zobowiązania wobec budżetu z tytułu odsetek na dzień 31.12.2024, które zaksięgowano do XII 2024 (Rb 27S) a nie zostały przekazane do budżetu na koniec roku.
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 2. Zobowiązania wobec budżetów	225	Urząd Skarbowy w Olsztynie - zaliczka na podatek od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 r.	63 726,00	63 726,00		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 2. Zobowiązania wobec budżetów	225	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1 10-101 Olsztyn Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.	11,64		11,64	
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	229	Zakład Ubezpieczeń Społecznych - składki ZUS od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2024 r.	8 528,63	8 528,63		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	229	Zakład Ubezpieczeń Społecznych - składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 r.	254 316,99	254 316,99		

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	231	Kwota dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024 rok na konta pracowników	428 286,16	428 286,16		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 5. Pozostałe zobowiązania	240	Pozostałe rozrachunki - składka PPK od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2024r.	6 438,12	6 438,12		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	240	Gwarancja zabezpieczenia należytego wykonania umowy	39 617,56			39.617,56 zł - Zabezpieczenie wniesione w celu ustanowienia należytego wykonania umowy poprzez wpłatę przez Wykonawcę w wysokości równowartości pozycji zakwalifikowanych do usunięcia wad na rachunek depozytowy Zamawiającego. Zabezpieczenie wniesione zostało na zabezpieczenie roszczeń z tytułu usunięcia wad oraz w związku z koniecznością zwrotu ww. sprzętu do Wykonawcy. Po usunięciu stwierdzonych wad i zwrocie sprzętu przez Wykonawcę, Zamawiający zobowiązał się do niezwłocznego zwrotu depozytu.
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania II. Zobowiązania krótkoterminowe 8. Fundusze specjalne	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 697 852,74			1.697.852,74 saldo konta 851 na 31.XII.2024 r.
SUMA			2 557 981,59	819 070,42	11,64	1 738 899,53

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli wg stanu na dzień 31 XII (krótkoterminowe i długoterminowe)

Wyszczególnienie		zobowiązania ogółem	w tym					
			z tytułu dostaw towarów i usług (m.in.: media w tym śmieci do UMO)		z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne (m.in.: VAT do UMO, podatek)		z tytułu innych niż wymienione (bez depozytów) (m.in.: WRD środki i mylne wpływy, wynagrodzenia)	
			razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem (02 + 14)	01	860 128,85	57 774,52	57 774,52	333 009,74	333 009,74	469 344,59	469 344,59
Wierzyciele krajowi razem (03+08+09+10+11+12+13)	02	860 128,85	57 774,52	57 774,52	333 009,74	333 009,74	469 344,59	469 344,59
podmioty sektora finansów publicznych razem (04+05+06+07)	03	328 012,49	0,00	0,00	333 009,74	333 009,74	1 440,87	1 440,87
grupa I	04	63 726,00			63 726,00	63 726,00		
grupa II	05	0,00						
grupa III	06	1 440,87					1 440,87	1 440,87
grupa IV	07	262 845,62			262 845,62	262 845,62		
bank centralny	08	0,00						
banki	09	0,00						
pozostałe krajowe instytucje finansowe	10	6 438,12			6 438,12	6 438,12		
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	97 392,08	57 774,52	57 774,52			39 617,56	39 617,56
gospodarstwa domowe	12	428 286,16					428 286,16	428 286,16
instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	13							
wierzyciele zagraniczni razem (15+16)	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podmioty należące do strefy euro	15							
pozostałe podmioty zagraniczne	16							

x - nie wypełniamy

Dłużników i wierzycieli należy podzielić na grupy zgodnie z RB-Z

Zobowiązania ogółem powinny stanowić sumę z bilansu w zakresie: zobowiązań długoterminowych i zobowiązań krótkoterminowych pomniejszonych o sumy obce i fundusze specjalne.

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 31
do instrukcji

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Specyfikacja dotycząca przychodów w rachunku zysków i strat

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat	Symbol konta syntetycznego	Tytuł dot. przychodów w rachunku zysków i strat	Kwota przychodów wykazana w rachunku zysków i strat	Kwota		Różnice wraz z opisem (4-5-6)
				Dochodów Rb-27S/Rb-27ZZ	Dochodów Rb-34S/Przychodów Rb-30S	
1	2	3	4		6	7
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	700	Wpływy z opłat za wydanie zaświadczenia, świadectwa, dyplomu	1 170,00		1 170,00	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	700	Wpływy z opłat za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej, indeksu	297,00		297,00	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	700	Wpływy z opłat za wydanie duplikatu legitymacji służbowej	79,34		79,34	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej IV. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	720	Wpływy z opłat za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej, indeksu	27,00	27,00		

G. Przychody finansowe II.Odsetki	750	Odsetki od środków finansowych zgromadzonych na rachunku realizowanych projektów	13 428,43	13 428,43		
G. Przychody finansowe II.Odsetki	750	Odsetki naliczone zgodnie z umową od nieterminowej realizacji dostawy	2 903,68	2 903,68		
G. Przychody finansowe II.Odsetki	750	Odsetki od środków finansowych zgromadzonych na wydzielonym rachunku	230,04		230,04	
D. Pozostałe przychody operacyjne III. Inne przychody operacyjne	760	Wynajem mieszkań służbowych (czynsze)	3 906,56	3 906,56		
D. Pozostałe przychody operacyjne III. Inne przychody operacyjne	760	Dochody inne niż czynsz za wynajem mieszkania	288,42	288,42		
D. Pozostałe przychody operacyjne III. Inne przychody operacyjne	760	Wynagrodzenie płatnika składek ZUS i US	2 240,85	2 240,85		
D. Pozostałe przychody operacyjne III. Inne przychody operacyjne	760	Wpływy z opłat za wydanie olsztyńskiej karty ucznia	4,00	4,00		
D. Pozostałe przychody operacyjne III. Inne przychody operacyjne	760	Wpływy z tytułu rozliczeń lat ubiegłych	2 118,38	2 118,38		
D. Pozostałe przychody operacyjne III. Inne przychody operacyjne	760	Wpływ środków z WRD na rachunek dochodów budżetowych	18,12	18,12		
D. Pozostałe przychody operacyjne III. Inne przychody operacyjne	760	Wpływy z wpłat przekazanych przez społeczne organy szkoły	14 390,00		14 390,00	

D. Pozostałe przychody operacyjne III. Inne przychody operacyjne	760	Wpływy z najmu składników majątkowych	29 900,28		29 900,28	
D. Pozostałe przychody operacyjne III. Inne przychody operacyjne	760	Darowizna pozostałych środków trwałych (pomoc dydaktyczna)	5 040,00			Na podstawie protokołów przekazania nr 32, 33 i 34 z dnia 10 czerwca 2024 r. jednostka otrzymała samochody osobowe marki KIA JD CEED bez możliwości rejestracji, stanowiące pomoc dydaktyczną na warsztatach szkolnych. Wartość samochodu komisja wyceniła na 960 zł. Łączna kwota przyjęcia to 1920 zł, 2). Na podstawie protokołu przekazania nr 31 z dnia 21 maja 2024 r. przedmiotem darowizny jest wózek widłowy HANGCHA na kwotę 2.160 zł stanowiąca pomoc dydaktyczną na warsztatach szkolnych. Łączna kwota nieodpłatnego przekazania jednostce to 5.040 zł.
SUMA			76 042,10	24 935,44	46 066,66	5 040,00

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 33
do instrukcji

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Wykaz zobowiązań

Lp.	Nazwa jednostki wewnątrz grupy konsolidowanej, w stosunku do której występuje zobowiązanie (osobno dla JB i ZB, oraz osobno dla spółek, sp zoz-ów i instytucji kultury)	Kwota wykazana w bilansie	Pozycja w bilansie	Przyczyny rozbieżności (jeżeli pomimo uzgodnień występuje rozbieżność w ujęciu rozrachunku przez obie strony - należy wskazać jej przyczynę - opis i kwota)
1	2	3	4	5
1	Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 10-710 Olsztyn, ul. Słoneczna 46	47 320,15	Pasywa D.II.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Zgodne
2	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1 10-101 Olsztyn	11,64	Pasywa D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	Saldo zgodne. Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej.
3	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1 10-101 Olsztyn	1 429,23	Pasywa D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	Saldo zgodne. Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych (odsetki naliczone od rachunków projektów unijnych zaksięgowane XII 2024, przekazane do budżetu I 2025)
SUMA		48 761,02		

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 34
do instrukcji

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Dane dotyczące zmniejszeń, zwiększeń w zestawieniu zmian funduszu

Zwiększenia funduszu: Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne
(pozycja w zestawieniu zmian w funduszu: I.1.6)

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej, która przekazała nieodpłatnie środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	Kwota wykazana w zestawieniu zmian w funduszu	Rodzaj środka trwałego, wartości niematerialnych i prawnych, pełna nazwa, szczególne oznaczenie środka trwałego, wartości niematerialnych i prawnych wprowadzonych do ksiąg na podstawie jednostkowego dokumentu	Przyczyny rozbieżności (jeżeli pomimo uzgodnień występuje rozbieżność w ujęciu rozrachunku przez obie strony - należy wskazać jej przyczynę)
1	2	3	4	5
1	Centrum Informatycznych Usług Wspólnych Olsztyna	0,00	Jednostka otrzymała zestawy komputerowe (10 szt.: komputery stacjonarne 27.500 zł, monitory 4.717,50 zł i licencje office 3.370,20 zł na łączną kwotę 35.587,70 zł). Całość sprzętu została umorzona jednorazowo, stąd wartość wynosi zero złotych.	x
SUMA		0,00		

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Dane dotyczące zmniejszeń, zwiększeń w zestawieniu zmian funduszu

Zmniejszenia funduszu: Inne zmniejszenia (pozycja w zestawieniu zmian w funduszu: 2.9)

Zwiększenia funduszu: Inne zwiększenia (pozycja w zestawieniu zmian w funduszu :1.10)

Lp.	Tytuł zwiększeń (rodzaj środka trwałego, wartości niematerialnych i prawnych oraz inne zdarzenia, pełna nazwa)	Kwota wykazana w zestawieniu zmian w funduszu	Nazwa jednostki/ podmiotu, której dotyczy zmiana w funduszu
1	2	3	4
SUMA		0,00	

Lp.	Tytuł zmniejszeń (rodzaj środka trwałego, wartości niematerialnych i prawnych oraz inne zdarzenia, pełna nazwa)	Kwota wykazana w zestawieniu zmian w funduszu	Nazwa jednostki/ podmiotu, której dotyczy zmiana w funduszu
1	2	3	4
1	Pozostałe rozrachunki - rozrachunki z Urzędem Miasta z tytułu VAT	806,56	Gmina Olsztyn Plac Jana Pawła II 1
SUMA		806,56	

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 38
do instrukcji

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Dane dotyczące kosztów

Wykaz kosztów działalności operacyjnej, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych,
(pozycja w rachunku zysków i strat: B, E, H)

Lp.	Nazwa jednostki organizacyjnej w związku z którą poniesiono koszt (stratę)	Pozycja w rachunku zysków i strat, w której wykazano koszt (stratę)	Kwota wykazana w rachunku zysków i strat	Przyczyny rozbieżności (jeżeli pomimo uzgodnień występuje rozbieżność w ujęciu rozrachunku przez obie strony - należy wskazać jej przyczynę - opis i kwota)
1	2	3	4	5
1	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1	B.IV	595,00	Zgodne - podatek od nieruchomości
2	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1	B.IV	428,00	Zgodne - podatek od środków transportowych
3.	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1	B.III	594,00	Zgodne - opłata komunikacyjna za rejestrację pojazdu
SUMA			1 617,00	

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2024 r.

Tabela nr 39
do instrukcji

Zespół Szkół Samochodowych im. por. A. M. Bocheńskiego 10-224 Olsztyn, al. Wojska Polskiego 17

Specyfikacja konta 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" *

Lp.	Jednostka wobec, której wystąpiło wzajemne rozliczenie	Obroty konta		Pozycja w odpowiednim sprawozdaniu finansowym
		Wn (koszty, należności, zmniejszenia funduszu)	Ma (przychody, zobowiązania, zwiększenia funduszu)	
1	2	3	4	5
1	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1 976-01-04-03 Wzajemne rozliczenia między jednostkami - Koszty- podatki i opłaty	595,00		Rachunek zysków i strat jednostki: B.IV. Podatki i opłaty
2	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1 976-01-04-03 Wzajemne rozliczenia między jednostkami - Koszty- podatki i opłaty	428,00		Rachunek zysków i strat jednostki: B.IV. Podatki i opłaty
3	Urząd Miasta Olsztyna Plac Jana Pawła II 1 976-01-04-03 Wzajemne rozliczenia między jednostkami - Koszty- podatki i opłaty	594,00		Rachunek zysków i strat jednostki: B.III. Usługi obce
4	Gmina Olsztyn Plac Jana Pawła II 1 976-01-06 Inne zwiększenia lub zmniejszenia	806,56		Zestawienie zmian w funduszu jednostki I.2.9. Inne zmniejszenia
SUMA		2 423,56	0,00	

* nie wykazujemy wzajemnych rozliczeń pomiędzy gminą, spółkami, sp zoz-ami i instytucjami kultury

Sporządził/a: 31.03.2025 r. Alina Gorczyca, Główny księgowy