

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W KOBIELACH WIELKICH ul. Szkolna 4 97-524 Kobiele Wielkie | BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Gmina Kobiele Wielkie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 4BDF6A460D21DBAA  |
| Numer identyfikacyjny REGON 000684872 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 1 476 079,09 | 4 788 480,65 | A Fundusz | 1 309 291,01 | 4 598 636,31 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 5 977 948,19 | 10 131 988,90 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 1 476 079,09 | 4 788 480,65 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -4 668 657,18 | -5 533 352,59 |
| A.II.1 Środki trwałe | 1 476 079,09 | 4 788 480,65 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -4 668 657,18 | -5 533 352,59 |
| 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 | 1 464 822,08 | 4 766 718,54 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 11 257,01 | 3 912,11 | 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 | 17 850,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 414 756,85 | 464 556,30 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 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 | 414 756,85 | 464 556,30 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 7 815,01 | 9 584,79 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 20 804,00 | 25 128,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 92 720,83 | 104 890,07 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 160 944,20 | 180 082,75 |

Ewa Maria Dziębor
(główny księgowy)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Więckowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

4BDF6A460D21DBAA Korekta nr 1

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|------------|------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 125,75 | 0,00 |
| 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 | 247 968,77 | 274 711,96 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 115 621,71 | 129 841,27 | D.II.8 Fundusze specjalne | 132 347,06 | 144 870,69 |
| B.I.1 Materiały | 115 621,71 | 129 841,27 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 132 347,06 | 144 870,69 |
| 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 | 22 325,00 | 41 925,00 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | 22 325,00 | 41 925,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 110 022,06 | 102 945,69 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 110 022,06 | 102 945,69 | | | |
| 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 | | | |

Ewa Maria Dziębor
(główny księgowy)

2024-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Więckowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

4BDF6A460D21DBAA Korekta nr 1

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 1 724 047,86 | 5 063 192,61 | Suma pasywów | 1 724 047,86 | 5 063 192,61 |

Ewa Maria Dziębor
(główny księgowy)

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Więckowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

4BDF6A460D21DBAA Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Ewa Maria Dziębor
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

4BDF6A460D21DBAA Korekta nr 1

Henryk Więckowski
(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W KOBIELACH WIELKICH ul. Szkolna 4 97-524 Kobiela Wielkie | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: Gmina Kobiela Wielkie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000684872 | sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Wysłać bez pisma przewodniego 8EAB3A6E85C80BEF  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 157 865,20 | 214 076,46 |
| 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 | | 157 865,20 | 214 076,46 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 4 826 549,31 | 5 747 457,34 |
| B.I. Amortyzacja | | 79 150,24 | 85 425,19 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | | 399 642,68 | 633 240,98 |
| B.III. Usługi obce | | 51 815,52 | 135 879,17 |
| B.IV. Podatki i opłaty | | 2 493,00 | 1 640,00 |
| B.V. Wynagrodzenia | | 3 316 291,83 | 3 716 267,98 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 970 996,36 | 1 125 734,16 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 6 159,68 | 49 269,86 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 0,00 | 0,00 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | -4 668 684,11 | -5 533 380,88 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |

Ewa Maria Dziębor
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski
kierownik jednostki

BeSTia

8EAB3A6E85C80BEF

Strona 1 z 3

| | | | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| 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. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -4 668 684,11 | -5 533 380,88 |
| G. | Przychody finansowe | 26,93 | 28,29 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 26,93 | 28,29 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -4 668 657,18 | -5 533 352,59 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -4 668 657,18 | -5 533 352,59 |
| | | | |

Ewa Maria Dziębor
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Maria Dziębor
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski
kierownik jednostki

| | | | | |
|--|--|---|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WŁADYSŁAWA STANISŁAWA REYMONTA W KOBIELACH WIELKICH ul. Szkolna 4 97-524 Kobbiele Wielkie | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Gmina Kobbiele Wielkie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 000684872 | | | Wysłać bez pisma przewodniego 7A96F399FDE15DCB  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 5 880 443,48 | 5 977 948,19 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | 4 803 697,80 | 9 039 267,64 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | | 4 803 697,80 | 5 656 975,89 |
| 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 | 3 382 291,75 |
| 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) | | 4 706 193,09 | 4 885 226,93 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | | 4 548 239,46 | 4 668 657,18 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | | 157 892,13 | 214 104,75 |
| 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 | | 61,50 | 2 465,00 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 5 977 948,19 | 10 131 988,90 |

Ewa Maria Dziębor
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -4 668 657,18 | -5 533 352,59 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -4 668 657,18 | -5 533 352,59 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 1 309 291,01 | 4 598 636,31 |
| | | | |

Ewa Maria Dziębor
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Maria Dziębor
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Henryk Więckowski
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego |
| 1 | |
| 1.1 | nazwa jednostki |
| | <i>Publiczna Szkoła Podstawowa im. Władysława Stanisława Reymonta w Kobielach Wielkich</i> |
| 1.2 | siedziba jednostki |
| | <i>Kobiele Wielkie</i> |
| 1.3 | adres jednostki |
| | <i>Szkolna 4, 97-524 Kobiele Wielkie</i> |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p><i>Szkoła jest jednostką organizacyjną gminy realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Cykl kształcenia w szkole trwa 8 lat. Zajęcia dydaktyczno – wychowawczo – opiekuńcze odbywają się w systemie jednozmianowym. W strukturze szkoły są oddziały przedszkolne. Przy szkole funkcjonuje Zespół Wychowania Przedszkolnego. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego oraz statutu szkoły, a w szczególności:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>- zapewnia bezpłatne nauczanie w zakresie ramowych planów nauczania,</i> <i>- przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności,</i> <i>- zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje,</i> <i>- realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego oraz ramowe plany nauczania,</i> <i>- realizuje zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów,</i> <i>- umożliwia uzyskanie świadectwa ukończenia szkoły,</i> <i>- podejmuje niezbędne działania w celu tworzenia optymalnych warunków działalności dydaktycznej, wychowawczej i opiekuńczej,</i> <i>- zapewnia niezbędne warunki do prawidłowego rozwoju dzieci i uczniów oraz do podnoszenia jakości pracy szkoły.</i> |
| 2 | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | <i>Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.</i> |
| 3 | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | <i>Sprawozdanie jednostkowe.</i> |
| 4 | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p><i>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>- w przypadku zakupu w cenie nabycia,</i> <i>- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia,</i> <i>- w przypadku wytworzenia siłami obcymi – według kosztów nabycia,</i> <i>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów źródłowych z uwzględnieniem stopnia zużycia, a przy braku według wartości rynkowej (środki trwałe wprowadzany jest do ewidencji księgowej pod datą zinwentaryzowania),</i> <i>- w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny według wartości rynkowej z dnia otrzymania darowizny lub kwocie (jeśli jest podana) określonej w umowie darowizny,</i> |

- otrzymanie nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego w kwocie określonej w decyzji o ich przekazaniu,
- wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub innej jednostce organizacyjnej.

Jednostka przyjęła do swojego funkcjonowania następujące zasady:

- Składniki majątku mające cechy środków trwałych oraz wartość początkową poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
- Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych o wartości początkowej od 500 zł do poniżej 10 000 zł, jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
- Składniki majątku mające cechy zbiorów bibliotecznych bez względu na wartość początkową jednostka zalicza do zbiorów bibliotecznych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
- Składniki majątku mające cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej do 10 000 zł, jednostka zalicza do wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
- Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej 10 000 zł i więcej wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Amortyzacji dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży, bądź stwierdzenia niedoboru. Odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według 30% stawki amortyzacyjnej.
- Składniki majątku o wartości początkowej 10 000 zł i więcej jednostka zalicza do środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
- Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej do zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
- Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec każdego miesiąca ustala się wartość nieużytych artykułów spożywczych, na koniec każdego kwartału ustala się wartość nieużytych: węgla, oleju grzewczego, gazu płynnego, na koniec roku ustala się wartość nieużytych znaczków pocztowych.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i materialnej dłużnika – osoby fizycznej – wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałem czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności:
 - do 1 roku – brak odpisu aktualizującego
 - powyżej roku 100% odpisu aktualizującego.
- Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem od towarów i usług oraz odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
- Jednostka nie tworzy rezerw.
- Nie rozlicza się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość jej wyniku finansowego.

| | |
|----------|---|
| | |
| 5 | inne informacje |
| | <p><i>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.</i></p> <p><i>Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.</i></p> <p><i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji.</i></p> <p><i>W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</i></p> |

| | |
|------------|--|
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia: |
|------------|--|

| | |
|-----------|--|
| 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 |
|------------|--|

| Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych | | | | | | | |
|---|---|-------------------------------------|--------------|------------------|----------------------------|----------|---------------------|
| LP | Pozycja | Wartość początkowa na początek roku | Aktualizacja | Nabycia | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zwiększenia |
| I | Wartości niematerialne i prawne (konto 020 - pow.10 000 zł) | 9 239,12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. | Środki trwałe (konto 011) | 3 065 933,68 | 0 | 18 000,00 | 3 382 291,75 | 0 | 3 400 291,75 |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 933 954,01 | 0 | 0 | 3 382 291,75 | 0 | 3 382 291,75 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 114 786,46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 17 193,21 | 0 | 18 000,00 | 0 | 0 | 18 000,00 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| LP | pozycja | Aktualizacja | Rozchód (np. likwidacja sprzedaż) | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne | Ogółem zmniejszenia | Wartość (brutto) na koniec roku |
|-----------|---|--------------|-----------------------------------|----------------------------|------------------|---------------------|---------------------------------|
| I | Wartości niematerialne i prawne (konto 020 - pow.10 000 zł) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 239,12 |
| 1. | Środki trwałe (konto 011) | 0 | 0 | 0 | 11 400,00 | 11 400,00 | 6 454 825,43 |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 316 245,76 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | 0 | 0 | 11 400,00 | 11 400,00 | 103 386,46 |
| 1.4 | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35 193,21 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| LP | | Stan umorzenia na początek roku | Aktualizacja | Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorzenia na koniec roku |
|-----------|---|---------------------------------|--------------|--|------------------|-------------------|-------------------------------|
| I | Wartości niematerialne i prawne (konto 071 - pow.10 000 zł) | 9 239,12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 239,12 |
| 1. | Środki trwałe (konto 071) | 1 589 854,59 | 0 | 85 425,19 | 0 | 8 935,00 | 1 666 344,78 |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 469 131,93 | 0 | 80 395,29 | 0 | 0 | 1 549 527,22 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 103 529,45 | 0 | 4 879,90 | 0 | 8 935,00 | 99 474,35 |
| 1.4 | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 17 193,21 | 0 | 150,00 | 0 | 0 | 17 343,21 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie(inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| LP | Grupa | Wartość netto na początek roku | Wartość netto na koniec roku |
|-----------|---|--------------------------------|------------------------------|
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 |
| 1. | Środki trwałe | 1 476 079,09 | 4 788 480,65 |
| 1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 464 822,08 | 4 766 718,54 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 11 257,01 | 3 912,11 |
| 1.4 | Środki transportu | 0 | 0 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0 | 17 850,00 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 |
| 1.7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 |

1.2 aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

| Lp. | Grupa | Wartość netto (stan na koniec roku) | Wartość rynkowa | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |
|-----|---|-------------------------------------|-----------------|-------------------------------------|
| 1.1 | Grunty | 0 | 0 | Brak informacji |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | Brak informacji |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | 0 | Brak informacji |
| 1.4 | Środki transportu | 0 | 0 | Brak informacji |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0 | 0 | Brak informacji |
| | w tym dobra kultury | 0 | 0 | Jednostka nie posiada dóbr kultury |

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

1.3 kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |
|-----------------------|--|-------------------------------------|
| niefinansowe | 0 | - |
| finansowe | 0 | - |

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Nr działki (nazwa) | Powierzchnia (m2) | Wartość |
|--------------------|-------------------|---------|
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|-------------------------------------|-----------------|--------------------------------|--|---|----------------------------|-----|---------------------------------|---|----------------------------|-------------------|---|-----|--------------------|---|--------------------------------------|---|---|---|---|---|
| | <table border="1" data-bbox="276 241 1353 472"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa</th> <th>Wartość (stan na koniec roku)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.1</td> <td>Grunty</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>1.4</td> <td>Środki transportu</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>1.5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="276 501 1086 533"><i>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów.</i></p> | Lp. | Grupa | Wartość (stan na koniec roku) | 1.1 | Grunty | 0 | 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | 1.4 | Środki transportu | 0 | 1.5 | Inne środki trwałe | 0 | | | | | | |
| Lp. | Grupa | Wartość (stan na koniec roku) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Grunty | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | Środki transportu | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6 | liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1" data-bbox="276 674 1345 898"> <thead> <tr> <th>Papiery wartościowe</th> <th>Liczba posiadanych papierów wartościowych</th> <th>Wartość posiadanych papierów wartościowych</th> <th>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Akcje i udziały</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="276 927 847 958"><i>Jednostka nie posiada papierów wartościowych.</i></p> | Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje (pole opisowe) | Akcje i udziały | 0 | 0 | - | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0 | - | Inne | 0 | 0 | - | | | | | | | | |
| Papiery wartościowe | Liczba posiadanych papierów wartościowych | Wartość posiadanych papierów wartościowych | Dodatkowe informacje (pole opisowe) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Akcje i udziały | 0 | 0 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inne | 0 | 0 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1" data-bbox="276 1151 1353 1496"> <thead> <tr> <th>Należności</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia (+)</th> <th>Wykorzystanie (-)</th> <th>Rozwiązanie</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności krótkoterminowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Należności długoterminowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Należności finansowe z tyt. pożyczek</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="276 1525 1505 1597"><i>Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników.</i></p> | Należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia (+) | Wykorzystanie (-) | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | Należności krótkoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Należności długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Należności finansowe z tyt. pożyczek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia (+) | Wykorzystanie (-) | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Należności krótkoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Należności długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Należności finansowe z tyt. pożyczek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1" data-bbox="276 1742 1505 1966"> <thead> <tr> <th>Rezerwy według celu utworzenia</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Inne (należy opisać jakie)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="276 1995 943 2027"><i>Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym.</i></p> | Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | Inne (należy opisać jakie) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | |
| Rezerwy według celu utworzenia | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inne (należy opisać jakie) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <tr> <td>Tytuł zobowiązania</td> <td>Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>0</td> </tr> </table> <p><i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.</i></p> | Tytuł zobowiązania | Stan na koniec roku | - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tytuł zobowiązania | Stan na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <tr> <td>Tytuł zobowiązania</td> <td>Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>0</td> </tr> </table> <p><i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.</i></p> | Tytuł zobowiązania | Stan na koniec roku | - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tytuł zobowiązania | Stan na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <tr> <td>Tytuł zobowiązania</td> <td>Stan na koniec roku</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>0</td> </tr> </table> <p><i>W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.</i></p> | Tytuł zobowiązania | Stan na koniec roku | - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tytuł zobowiązania | Stan na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.10 | kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Zobowiązania</th> <th>Stan na koniec roku</th> <th>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>0</td> <td>0</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu.</i></p> | Zobowiązania | Stan na koniec roku | Dodatkowe informacje (pole opisowe) | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zobowiązania | Stan na koniec roku | Dodatkowe informacje (pole opisowe) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | 0 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | 0 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.11 | łącna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Forma zabezpieczenia</th> <th>Kwota zobowiązania</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> <th>Na aktywach trwałych</th> <th>Na aktywach obrotowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kaucja</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Hipoteka</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Weksel</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Przewłaszczenie na zabezpieczenie</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Inne (należy opisać)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Łączna kwota</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p><i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.</i></p> | Lp | Forma zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Na aktywach trwałych | Na aktywach obrotowych | 1. | Kaucja | 0 | 0 | 0 | 0 | 2. | Hipoteka | 0 | 0 | 0 | 0 | 3. | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0 | 0 | 0 | 0 | 4. | Weksel | 0 | 0 | 0 | 0 | 5. | Przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0 | 0 | 0 | 0 | 6. | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0 | 0 | 0 | 0 | 7. | Inne (należy opisać) | 0 | 0 | 0 | 0 | | Łączna kwota | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lp | Forma zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | Kwota zabezpieczenia | Na aktywach trwałych | Na aktywach obrotowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Kaucja | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy) | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Weksel | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Przewłaszczenie na zabezpieczenie | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Inne (należy opisać) | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Łączna kwota | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.12 | łącna kwota 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania warunkowego</th> <th>Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nieuznane roszczenia wierzycieli</td> <td>-</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Udzielone gwarancje i poręczenia</td> <td>-</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>-</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Łączna kwota</td> <td>-</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> | Rodzaj zobowiązania warunkowego | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota | Nieuznane roszczenia wierzycieli | - | 0 | Udzielone gwarancje i poręczenia | - | 0 | Inne | - | 0 | Łączna kwota | - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rodzaj zobowiązania warunkowego | Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki | Kwota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nieuznane roszczenia wierzycieli | - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Udzielone gwarancje i poręczenia | - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inne | - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Łączna kwota | - | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia.

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

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|-------|
| Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów (należy wymienić tytuły) | 0 |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów (należy wymienić tytuły) | 0 |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów (należy wymienić tytuły) | 0 |

Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------|---------------------|
| - | 0 |

Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji.

1.15 kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Wyszczególnienie | Kwota brutto |
|---|-------------------|
| Odprawy emerytalne i rentowe | 159 297,54 |
| Odprawy pośmiertne | 0,00 |
| Nagrody jubileuszowe | 93 198,52 |
| Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 r. | 231 547,41 |
| Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 8 465,52 |
| Nagrody z zakładowego funduszu nagród | 29 575,00 |
| Jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli | 0,00 |
| Razem | 522 083,99 |

1.16 inne informacje

Inne należności

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| Należności z tyt. dochodów budżetowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Należności funduszu socjalnego | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Razem | 0 | 0 | 0 | 0 |

Zdaniem jednostki nie wystąpiły inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.

2.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Wyszczególnienie | Kwota |
|-------------------------------|-------|
| Materiały | 0 |
| Półprodukty i produkty w toku | 0 |
| Produkty gotowe | 0 |
| Towary | 0 |
| Razem | 0 |

W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.

| 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 | | | | | | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------------|---|-----------------|--------------------------------|---|--|---|----------------------------|---|
| | <table border="1" data-bbox="276 241 1350 315"> <tr> <td>Koszt wytworzenia ogółem</td> <td>w tym</td> <td>odsetki</td> <td>różnice kursowe</td> </tr> <tr> <td></td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </table> <p data-bbox="276 344 1528 443"><i>Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.</i></p> | Koszt wytworzenia ogółem | w tym | odsetki | różnice kursowe | | 0 | 0 | 0 | | |
| Koszt wytworzenia ogółem | w tym | odsetki | różnice kursowe | | | | | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | |
| 2.3 | kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | | | | | | | |
| | <table border="1" data-bbox="276 562 1350 734"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Przychody incydentalne w tym :</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Koszty incydentalne w tym:</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="276 768 1528 833"><i>W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym.</i></p> | Wyszczególnienie | Kwota | Przychody o nadzwyczajnej wartości w tym: | 0 | Przychody incydentalne w tym : | 0 | Koszty o nadzwyczajnej wartości w tym: | 0 | Koszty incydentalne w tym: | 0 |
| Wyszczególnienie | Kwota | | | | | | | | | | |
| Przychody o nadzwyczajnej wartości w tym: | 0 | | | | | | | | | | |
| Przychody incydentalne w tym : | 0 | | | | | | | | | | |
| Koszty o nadzwyczajnej wartości w tym: | 0 | | | | | | | | | | |
| Koszty incydentalne w tym: | 0 | | | | | | | | | | |
| 2.4 | informacja 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 | | | | | | | | | | |
| | <i>Nie dotyczy jednostki.</i> | | | | | | | | | | |
| 2.5 | inne informacje | | | | | | | | | | |
| | <i>Przeciętna liczba zatrudnionych w Publicznej Szkole Podstawowej im. Władysława Stanisława Reymonta w Kobielach Wielkich w roku 2023 wynosiła 53,0 etatu.</i> | | | | | | | | | | |
| 3 | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | | | | | | | | | |
| | <i>Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</i> | | | | | | | | | | |

2024 r.03.28

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)