

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W POŁOMI</b><br><br>ul. Szkolna 21<br>44-323 Polomia<br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>240991128</b> | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br><br><b>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Mszana<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>60DC4D735158C74F</b><br> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                              | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                       |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                                                                 | 7 592 829,07                                                                                    | 7 739 042,77                                                                                                                                                                        |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                         | 5 180 845,56                                                                                    | 6 144 863,25                                                                                                                                                                        |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                         | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                        | 5 180 845,56                                                                                    | 6 144 863,25                                                                                                                                                                        |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                                        | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                                                  | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                                                   | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                           | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                    | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                                                  | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                                                     | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                                              | 5 034 631,86                                                                                    | 5 405 985,02                                                                                                                                                                        |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                 | 4 757 350,71                                                                                    | 5 123 210,62                                                                                                                                                                        |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                        | 276 170,79                                                                                      | 282 635,37                                                                                                                                                                          |
| 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                                                                                                                                                                     | 1 110,36                                                                                        | 139,03                                                                                                                                                                              |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                                                                  | 7 739 042,77                                                                                    | 8 477 921,00                                                                                                                                                                        |

Bożena Pękała  
główny księgowy

2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Urszula Wrońska  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -5 123 210,62 | -6 077 427,13 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -5 123 210,62 | -6 077 427,13 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 2 615 832,15  | 2 400 493,87  |
|        |                                            |               |               |

Bożena Pękała  
główny księgowy

2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Urszula Wrońska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bożena Pękała  
główny księgowy

2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Urszula Wrońska  
kierownik jednostki



|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 380,74        | 654,70        |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -5 131 124,75 | -6 086 254,13 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 7 914,13      | 8 827,00      |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 7 914,13      | 8 827,00      |
| 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)                                                                                                                                 | -5 123 210,62 | -6 077 427,13 |
| 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)                                                                                                                                  | -5 123 210,62 | -6 077 427,13 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

Bożena Pękała  
główny księgowy

2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Urszula Wrońska  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bożena Pękała  
główny księgowy

2024-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Urszula Wrońska  
kierownik jednostki

|                                                                                                                               |                                                                  |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W<br>POŁOMI<br><br>ul. Szkolna 21<br>44-323 Polomia | Wyciąg z danych zawartych w<br>załączniku 'Informacja dodatkowa' | Adresat:<br><br>Gmina Mszana                                                                            |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>240991128                                                                                  |                                                                  | E266CC11996838A7<br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 1.10.   | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 1.12.   | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

|                                           |                                      |                                                 |
|-------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <u>Bożena Pękała</u><br>(główny księgowy) | <u>2024.03.22</u><br>rok mies. dzień | <u>Urszula Wrońska</u><br>(kierownik jednostki) |
|-------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

|                                           |                                            |                                                 |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <u>Bożena Pękała</u><br>(główny księgowy) | <u>2024.03.22</u><br>rok    mies.    dzień | <u>Urszula Wrońska</u><br>(kierownik jednostki) |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------|

|                                        |                                       |                                                                                     |
|----------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | BILANS<br>jednostki budżetowej        | Adresat:                                                                            |
| ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W POŁOMI   |                                       | Gmina Mszana                                                                        |
| ul. Szkolna 21<br>44-323 Połomia       |                                       | Wysłać bez pisma przewodniego<br>1280421F1206B860                                   |
| Numer identyfikacyjny REGON            | sporządzony<br>na dzień 31-12-2023 r. |  |
| 240991128                              |                                       |                                                                                     |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 2 947 148,55          | 2 782 868,90        | A Fundusz                                                           | 2 615 832,15          | 2 400 493,87        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 7 739 042,77          | 8 477 921,00        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 2 947 148,55          | 2 782 868,90        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -5 123 210,62         | -6 077 427,13       |
| 1 Środki trwałe                                                                                                              | 2 947 148,55          | 2 782 868,90        | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 1 261 234,20          | 1 261 234,20        | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -5 123 210,62         | -6 077 427,13       |
| 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                                                               | 1 668 330,35          | 1 509 266,64        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 17 584,00             | 12 368,06           | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 401 777,61            | 452 851,50          |
| 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                                   | 401 777,61            | 452 851,50          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 35 955,76             | 38 427,09           |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 25,49                 | 258,20              |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 50 718,30             | 59 285,99           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 265 818,88            | 311 827,75          |

Bożena Pękała

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

1280421F1206B860

Urszula Wrońska

(kierownik jednostki)

|                                                                                          |           |           |                                                                                          |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 801,88    | 886,35    |
| 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                                                                        | 70 461,21 | 70 476,47 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 677,75    | 312,02    |
| B.I Zapasy                                                                               | 13 954,60 | 13 151,39 | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 47 779,55 | 41 854,10 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 13 954,60 | 13 151,39 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 47 779,55 | 41 854,10 |
| 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                                                          | 45 336,99 | 48 019,20 |                                                                                          |           |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 7 997,90  | 14 797,91 |                                                                                          |           |           |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 51,41     | 361,05    |                                                                                          |           |           |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 37 287,68 | 32 860,24 |                                                                                          |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 11 169,62 | 9 305,88  |                                                                                          |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 11 169,62 | 9 305,88  |                                                                                          |           |           |
| 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      |                                                                                          |           |           |

Bożena Pękała  
(główny księgowy)

2024-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)  
1280421F1206B860

Urszula Wrońska  
(kierownik jednostki)

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>3 017 609,76</b> | <b>2 853 345,37</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>3 017 609,76</b> | <b>2 853 345,37</b> |

Bożena Pękała  
(główny księgowy)

2024-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)  
1280421F1206B860

Urszula Wrońska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Bożena Pękała  
(główny księgowy)

2024-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)  
1280421F1206B860

Urszula Wrońska  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPORZĄDZONEGO BILANSU ZA 2023 ROK  
ZESPOŁU SZKOLNO-PRZEDSZKOLNEGO W POŁOMI**

**I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1.

1.1 Nazwa jednostki – **Zespół Szkolno-Przedszkolny w Połomi**

1.2 Siedziba jednostki – **44-323 Połomia, ul. Szkolna 21**

1.3 Adres Jednostki – **44-323 Połomia, ul. Szkolna 21**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności – **Działalność edukacyjna**

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **01-01-2023 – 31-12-2023**

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

3.1 Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 500,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty,
- c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych w wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;

3.2 Nie dokonuje się odpisów aktualizujących wartość aktywów.

3.3 Metody wyceny zapasów i środków pieniężnych :

- a) zapasy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia przy zastosowaniu metody FIFO,
- b) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej

3.4 Ustalenie wyniku finansowego – jednostka stosuje porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego

3.5 Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz cyklicznie powtarzający się charakter jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

*Główny Księgowy*  
*Bożena Pekała*

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
*mgr Urszula Wrońska*

Tabela 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

| Lp.     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                 | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |           |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11) |            |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|
|         |                                                                                   |                                                       | aktualizacja                     | Przychody | przemieszczenie |                                                     | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                       |                                                                  |            |
|         |                                                                                   |                                                       |                                  |           |                 |                                                     |                                   |            |      |                                                       |                                                                  |            |
| 1       | 2                                                                                 | 3                                                     | 4                                | 5         | 6               | 7                                                   | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                    | 12                                                               |            |
| 1.      | Wartości niematerialne i prawne                                                   | 83655,01                                              |                                  | 439       |                 | 439                                                 |                                   |            | 0    |                                                       | 0                                                                | 84094,01   |
| 2.      | Przebiegi                                                                         |                                                       |                                  |           |                 |                                                     |                                   |            |      |                                                       |                                                                  |            |
| 2.1     | aktywa trwałe                                                                     | 7083940,9                                             | 0                                | 0         | 0               | 0                                                   | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 0                                                                | 7083940,9  |
| 2.1     | Środki trwałe                                                                     | 7083940,9                                             | 0                                | 0         | 0               | 0                                                   | 0                                 | 0          | 0    | 0                                                     | 0                                                                | 7083940,9  |
| 2.1.1.  | Grunty                                                                            | 1261234,2                                             |                                  | 0         |                 | 0                                                   |                                   |            |      | 0                                                     | 0                                                                | 1261234,2  |
|         | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                       |                                  |           |                 |                                                     |                                   |            |      |                                                       |                                                                  |            |
| 2.1.1.1 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | 5648316,26                                            |                                  |           |                 |                                                     |                                   |            |      |                                                       | 0                                                                | 5648316,26 |
| 2.1.2   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                   | 174390,44                                             |                                  | 0         |                 | 0                                                   |                                   |            | 0    |                                                       | 0                                                                | 174390,44  |
| 2.1.3   | Środki transportu                                                                 |                                                       |                                  |           |                 |                                                     |                                   |            |      |                                                       | 0                                                                | 0          |
| 2.1.4   | Inne środki trwałe                                                                | 0                                                     |                                  |           |                 |                                                     |                                   |            |      |                                                       | 0                                                                | 0          |
| 2.1.5   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                              |                                                       |                                  |           |                 |                                                     |                                   |            |      |                                                       | 0                                                                | 0          |
| 2.2     | Zaliczenia na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                |                                                       |                                  |           |                 |                                                     |                                   |            |      |                                                       | 0                                                                | 0          |
| 2.3     |                                                                                   |                                                       |                                  |           |                 |                                                     |                                   |            |      |                                                       | 0                                                                | 0          |

Data sporządzenia: ... 25.03.2024

Sporządził:

Zatwierdził:

Główny Księgowy  
Bożena Półka

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Bożena Półka

Tabela 2. Zakres zmian stanu umorzenia wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

| Lp.     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                 | Umorzenie                          | Zwiększenia w ciągu |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia | Zmniejszenia umorzenia | Umorzenie                                          | Wartość netto                                |                                             |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------|-----------------------------|------|------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|
|         |                                                                                   | – stan na początek roku obrotowego | roku obrotowego     |                             |      | (14 + 15 + 16)               |                        | – stan na koniec roku obrotowego<br>(13 + 17 – 18) | składników aktywów                           |                                             |
|         |                                                                                   |                                    | aktualizacja        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                              |                        |                                                    | stan na początek roku obrotowego<br>(3 – 13) | stan na koniec roku obrotowego<br>(12 – 19) |
|         |                                                                                   |                                    |                     |                             |      |                              |                        |                                                    |                                              |                                             |
| 1       | 2                                                                                 | 13                                 | 14                  | 15                          | 16   | 17                           | 18                     | 19                                                 | 20                                           | 21                                          |
| 1.      | Wartości niematerialne i prawne                                                   | 83655,01                           |                     | 439                         |      | 439                          | 0                      | 84094,01                                           | 0                                            | 0                                           |
| 2.      | Rzeczowe aktywa trwałe                                                            | 4136792,35                         | 0                   | 164279,65                   | 0    | 164279,65                    | 0                      | 4301072                                            | 2947148,55                                   | 2782868,9                                   |
| 2.1     | Środki trwałe                                                                     | 4136792,35                         | 0                   | 164279,65                   | 0    | 164279,65                    | 0                      | 4301072                                            | 1827394,44                                   | 2782868,9                                   |
| 2.1.1.  | Grunty                                                                            | 0                                  |                     |                             |      | 0                            |                        | 0                                                  | 1261234,2                                    | 1261234,2                                   |
| 2.1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                    |                     |                             |      | 0                            |                        | 0                                                  | 0                                            | 0                                           |
| 2.1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | 3979985,91                         |                     | 159063,71                   |      | 159063,71                    |                        | 4139049,62                                         | 1827394,44                                   | 1509266,64                                  |
| 2.1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                   | 156806,44                          |                     | 5215,94                     |      | 5215,94                      | 0                      | 162022,38                                          | 17584                                        | 12368,06                                    |
| 2.1.4   | Środki transportu                                                                 |                                    |                     |                             |      | 0                            |                        | 0                                                  | 0                                            | 0                                           |
| 2.1.5   | Inne środki trwałe                                                                |                                    |                     |                             |      | 0                            |                        | 0                                                  | 0                                            | 0                                           |
| 2.2     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                              |                                    |                     |                             |      | 0                            |                        | 0                                                  | 0                                            | 0                                           |
| 2.3     | Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                  |                                    |                     |                             |      | 0                            |                        | 0                                                  | 0                                            | 0                                           |

Data sporządzenia: ..... 25.03.2024

Sporządził:

Zatwierdził:

Główny Księgowy  
*Bożena Pękala*

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
*mgr Urszula Wróńska*

Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|
| 1.  | Grunty           | 0                        | 0                    |
| 2.  | Budynki          | 0                        | 0                    |
| 3.  | Dobra kultury    | 0                        | 0                    |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

Zatwierdził:

Główny Księgowy  
Bożena Pekala

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Urszula Wrońska

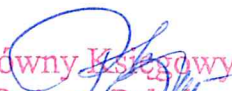
**Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

| Lp. | Wyszczególnienie                   | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------|---------------|----------------------|
| 1.  | Drugoterminowe aktywa niefinansowe | 0             |                      |
| 2.  | Drugoterminowe aktywa finansowe    | 0             |                      |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

  
Główny Księgowy  
Bożena Pekala

Zatwierdził:

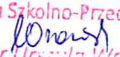
Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
  
mgr Urszula Wrońska

Tabela 5. Grunty w wieczystym użytkowaniu

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie               | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego<br>(4 + 5 - 6) |
|-----|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|
|     |                           |                                |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                               |
| 1   | 2                         | 3                              | 4                                | 5                                      | 6            | 7                                             |
| 1.  |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0                                |                                        |              | 0                                             |
|     |                           | Wartość (zł)                   | 0                                |                                        |              | 0                                             |
| 2.  |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0                                |                                        |              | 0                                             |
|     |                           | Wartość (zł)                   | 0                                |                                        |              | 0                                             |
| 3.  |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0                                |                                        |              | 0                                             |
|     |                           | Wartość (zł)                   | 0                                |                                        |              | 0                                             |
| 4.  |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0                                |                                        |              | 0                                             |
|     |                           | Wartość (zł)                   | 0                                |                                        |              | 0                                             |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

Główny Księgowy  
Bożena Pękuła

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Urszula Wrońska

Tabela 6. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego<br>(3 + 4 - 5) |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|
|     |                  |                                  | zwiększenia                      | zmniejszenia |                                               |
| 1   | 2                | 3                                | 4                                | 5            | 6                                             |
| 1.  | Grunty           | 0                                |                                  |              | 0                                             |
| 2.  | Budynki          | 0                                |                                  |              | 0                                             |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

Główny Księgowy  
Bożena Pekala

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Urszula Wróńska

**Tabela 7. Posiadane papiery wartościowe**

| Lp. | Wyszczególnienie           | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------|--------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1.  | Akcje i udziały            | 0      | 0                                | 0           | 0            | 0                              |
| 2.  | Dłużne papiery wartościowe | 0      | 0                                | 0           | 0            | 0                              |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

Główny Księgowy  
*Bożena Reka*

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
*mgr Urszula Wrońska*

Tabela 8. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|     |                  |                                  | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązanie |                                |
| 1   | 2                | 3                                | 4                                            | 5             | 6           | 7                              |
| 1   | 0                | 0                                | 0                                            | 0             | 0           | 0                              |
| 2   | 0                | 0                                | 0                                            | 0             | 0           | 0                              |
| 3   | 0                | 0                                | 0                                            | 0             | 0           | 0                              |
| 4   | 0                | 0                                | 0                                            | 0             | 0           | 0                              |
| 5   | 0                | 0                                | 0                                            | 0             | 0           | 0                              |
| 6   | 0                | 0                                | 0                                            | 0             | 0           | 0                              |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

Główny Księgowy  
*Bożena Pękala*

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
*mgr Urszula Wrońska*

Tabela 9. Rezerwy na koszty i zobowiązania

| Lp. | Wyszczególnienie                                         | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie<br>w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu<br>roku* | Rozwiązanie w ciągu<br>roku** | Stan na koniec roku<br>obrotowego |
|-----|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 1   | 2                                                        | 3                                      | 4                           | 5                              | 6                             | 7                                 |
| 1.  | Rezerwy długoterminowe<br>ogółem na pozostałe<br>koszty  | 0                                      | 0                           | 0                              | 0                             | 0                                 |
| 2.  | Rezerwy<br>krótkoterminowe ogółem<br>na pozostałe koszty | 0                                      | 0                           | 0                              | 0                             | 0                                 |
| 3.  | Ogółem rezerwy                                           | 0                                      | 0                           | 0                              | 0                             | 0                                 |

Data sporządzenia: 25.03.2024

Sporządził:

Główny Księgowy  
Bożena Pękala

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Urszula Włosińska

Tabela 10. Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania                                    | Okres wymagalności      |    |                        |    |               |    |    |    |    |    | Razem |   |  |
|-----|-------------------------------------------------|-------------------------|----|------------------------|----|---------------|----|----|----|----|----|-------|---|--|
|     |                                                 | powyżej 1 roku do 3 lat |    | powyżej 3 lat do 5 lat |    | powyżej 5 lat |    |    |    |    |    |       |   |  |
|     |                                                 | stan na                 |    |                        |    |               |    |    |    |    |    |       |   |  |
|     |                                                 | BO                      | BZ | BO                     | BZ | BO            | BZ | BO | BZ | BO | BZ |       |   |  |
| 1.  | kredyty i pożyczki                              | 0                       | 0  | 0                      | 0  | 0             | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     | 0 |  |
| 2.  | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0                       | 0  | 0                      | 0  | 0             | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     | 0 |  |
| 3.  | inne zobowiązania finansowe (wekslowe)          | 0                       | 0  | 0                      | 0  | 0             | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     | 0 |  |
| 4.  | zobowiązania wobec budżetów                     | 0                       | 0  | 0                      | 0  | 0             | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     | 0 |  |
| 5.  | z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 0                       | 0  | 0                      | 0  | 0             | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     | 0 |  |
| 6.  | z tytułu wynagrodzeń                            | 0                       | 0  | 0                      | 0  | 0             | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     | 0 |  |
| 7.  | pozostałe                                       | 0                       | 0  | 0                      | 0  | 0             | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     | 0 |  |
|     | Razem                                           | 0                       | 0  | 0                      | 0  | 0             | 0  | 0  | 0  | 0  | 0  | 0     | 0 |  |

Data sporządzenia: 25.03.2024

nie dotyczy

Sporządził:

Zatwierdził:

Główny Księgowy  
Bożena Pekala

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Urszula Wrońska

Tabela 11. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|
| 1.  | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości | 0                |                      |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości   | 0                |                      |

Data sporządzenia:

25.03.2024

nie dotyczy

Sporządził:

Główny Księgowy  
Bożena Pekala

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Urszula Wójcik

Tabela 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| Lp. | Rodzaj zabezpieczenia                 | Kwota zobowiązania |                | Kwota zabezpieczenia |                | Na aktywach trwałych |                | Na aktywach obrotowych |                |
|-----|---------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
|     |                                       | na początek roku   | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku | na początek roku       | na koniec roku |
| 1.  | Weksle                                | 0                  | 0              | 0                    | 0              | 0                    | 0              | 0                      | 0              |
| 2.  | Hipoteka                              | 0                  | 0              | 0                    | 0              | 0                    | 0              | 0                      | 0              |
| 3.  | Zastaw, w tym:<br>zastaw skarbowy     | 0                  | 0              | 0                    | 0              | 0                    | 0              | 0                      | 0              |
| 4.  | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | 0                  | 0              | 0                    | 0              | 0                    | 0              | 0                      | 0              |
| 5.  | Ogółem                                | 0                  | 0              | 0                    | 0              | 0                    | 0              | 0                      | 0              |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

Główny Księgowy  
Bożena Pękala

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Grażyna Witajska

**Tabela 13. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego           | Stan                        |                           |
|-----|------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|     |                                          | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1.  | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: | 0                           | 0                         |
|     | udzielone dla jednostek powiązanych      |                             |                           |
| 2.  | Kaucje i wadia                           | 0                           | 0                         |
| 3.  | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy  | 0                           | 0                         |
| 4.  | Nieuznane roszczenia wierzycieli         | 0                           | 0                         |
| 5.  | Inne                                     | 0                           | 0                         |
| 6.  | Ogółem                                   | 0                           | 0                         |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

  
Główny Księgowy  
Bożena Pękala

Zatwierdził:

  
Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Olszka Wrońska

Tabela 14. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                                         | Stan na                     |                           |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|     |                                                                                                                                                   | początek<br>roku obrotowego | koniec<br>roku obrotowego |
| 1.  | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:<br><br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.): | 0                           | 0                         |
|     | – opłacone z góry czynsze                                                                                                                         | 0                           | 0                         |
|     | – prenumeraty                                                                                                                                     | 0                           | 0                         |
|     | – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                                                                                                  | 0                           | 0                         |
| 2.  | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)                                                                                     | 0                           | 0                         |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

Główny Księgowy  
Bożena Rekała

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Urszula Wrońska

Tabela 15. Otrzymane gwarancje i poręczenia

| Lp. | Wyszczególnienie     | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|-------|----------------------|
| 1.  | Otrzymane gwarancje  | 0     | 0                    |
| 2.  | Otrzymane poręczenia | 0     | 0                    |
| 3.  | Ogółem:              | 0     | 0                    |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

Główny Księgowy  
Bożena Pekala

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Wioletta Witkońska

**Zespół Szkolno-Przedszkolny  
w Połomi**  
44-323 Połomia, ul. Szkolna 21  
tel./fax 032 476 04 93  
Regon 240991128

**Tabela 16. Wyplacone świadczenia pracownicze**

| Lp. | Wyszczególnienie             | Kwota     | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------|-----------|----------------------|
| 1.  | Odprawy emerytalne i rentowe | 30660     |                      |
| 2.  | Nagrody jubileuszowe         | 66693,34  |                      |
| 3.  | Inne                         | 15891,27  | ekwiwalent za urlop  |
| 4.  | Ogółem:                      | 113244,61 |                      |

Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

  
Główny Księgowy  
Bożena Pekula

Zatwierdził:

  
Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
mgr Urszula Wrońska

**Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|-------|----------------------|
| 1.  | Materiały        | 0     | 0                    |
| 2.  | Towary           | 0     | 0                    |

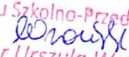
Data sporządzenia:

25.03.2024

Sporządził:

  
Główny Księgowy  
Bożena Pekala

Zatwierdził:

Dyrektor  
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego  
  
mgr Urszula Wrońska