

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół im. ks. Mieczysława Lacho ul. Centralna 14 36-051 Górno	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 31.12.2024	Adresat: Gmina Sokołów Małopolski W Sokołowie Małopolskim WPLYNEŁO dnia 2025 -03- 26 L. dz. zut. Skierowano
Numer identyfikacyjny REGON 001131543		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 524 701,22	1 436 404,58	A. Fundusze	1 351 141,84	1 199 347,77
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 536 751,61	5 110 166,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 524 701,22	1 436 404,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 185 609,77	-3 910 819,05
1. Środki trwałe	1 524 701,22	1 436 404,58	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 185 609,77	-3 910 819,05
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 512 348,00	1 429 553,16	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	12 353,22	6 851,42	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	220 780,50	298 121,87
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	220 780,50	298 121,87
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 879,95	7 691,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	14 551,00	19 414,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	62 622,90	83 926,39
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	107 178,86	144 625,67
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków ma wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
REZERWATU OŚWIATOWEGO

Główny Księgowy / Skarbnik
mgr Bernadeta Marciniak

telefon

24.03.2025

rok m-c dzień

BURMISTRZ GMINY I MIASTA
SOKOŁÓW MAŁOPOLSKI

Andrzej Kraska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

B. Aktywa obrotowe	47 221,12	61 065,06	8. Fundusze specjalne	25 547,79	42 464,04
I. Zapasy	21 673,33	18 601,02	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 547,79	42 464,04
1. Materiały	21 673,33	18 601,02	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	4 318,00	6 223,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	4 318,00	6 223,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 229,79	36 241,04			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 229,79	36 241,04			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 571 922,34	1 497 469,64	Suma pasywów	1 571 922,34	1 497 469,64

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
REFERATU OŚWIATOWEGO

mgr *Barbara Marchewka*
Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

24.03.2025

rok m-c dzień

BURMISTRZ GMINY I MIASTA
SOKOŁÓW MAŁOPOLSKI

Alaska
Adriana Kłaska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół im. ks. Mieczysława Lacho ul. Centralna 14 36-051 Górnó		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień: 31.12.2024		Adresat: Gmina Sokołów Małopolski w Sokołowie Małopolskim W PŁYŃCIE dnia 2025 -03- 26 L. dz. zal. Skierowano	
Numer identyfikacyjny REGON 001131543				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			131 366,60	156 331,20
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktu na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			131 366,60	156 331,20
B.	Koszty działalności operacyjnej			3 329 701,35	4 074 179,40
I.	Amortyzacja			88 296,64	88 296,64
II.	Zużycie materiałów i energii			396 935,52	434 782,54
III.	Usługi obce			88 489,99	52 400,20
IV.	Podatki i opłaty			9 611,00	6 393,00
V.	Wynagrodzenia			2 103 527,96	2 668 185,02
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			614 003,45	815 767,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			4 306,16	3 637,21
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			24 530,63	4 717,50
X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			-3 198 334,75	-3 917 848,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne			12 724,98	7 029,15
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II.	Dotacje			0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne			12 724,98	7 029,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
REFERATU OŚWIATOWEGO

mgr Bernadeta Marciniak
Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

24.03.2025

rok m-c dzień

BURMISTRZ GMINY I MIASTA
SOKOŁÓW MAŁOPOLSKI

Andrzej Kraska
Andrzej Kraska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 185 609,77	-3 910 819,05
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 185 609,77	-3 910 819,05
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)	-3 185 609,77	-3 910 819,05

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
REFERATU OŚWIATOWEGO

mgr Bernadeta Marciniak

telefon

24.03.2025

rok m-c dzień

Burmistrz Gminy i Miasta
Sokołów Małopolski

Arkadiusz Maske

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół im. ks. Mieczysława Lacho ul. Centralna 14 36-051 Górno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień: 31.12.2024	Adresat: URZĄD GMINY I MIASTA Gmina Sokołów Małopolski dnia 2025 -03- 26
Numer identyfikacyjny REGON 001131543		Wysłać bez pisma przewodniego <i>[Red stamp: Skierowano]</i>

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostkowy na początek okresu (BO)	4 393 469,92	4 536 751,61
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 218 091,15	3 922 385,33
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 218 091,15	3 922 385,33
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)	3 074 809,46	3 348 970,12
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	2 930 717,88	3 185 609,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	144 091,58	163 360,35
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 wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 536 751,61	5 110 166,82

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
REFERATU OŚWIATOWEGO
Marciniec
mgr Bernadeta Marciniak

24.03.2025

rok m-c dzień

BURMISTRZ GMINY I MIASTA
SOKOŁÓW MAŁOPOLSKI

[Signature]
Andrzej Jankowski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 185 609,77	-3 910 819,05
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 185 609,77	-3 910 819,05
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (poz. II +,- III)	1 351 141,84	1 199 347,77

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
REPERATU OŚWIATOWEGO

mgr Bernadeta Marciniec
Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

24.03.2025

rok m-c dzień

BURMISTRZ GMINY I MIASTA
SOKOŁÓW MAŁOPOLSKI

Aluska
Zdzisław Kraska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu



INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1.	Nazwa jednostki
	<i>Zespół Szkół im. Ks. Mieczysława Lachora w Górnio</i>
1.2.	Siedziba jednostki
	<i>ul. Centralna 14, 36-051 Górnio</i>
1.3.	Adres jednostki
	<i>ul. Centralna 14, 36-051 Górnio</i>
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>REGON 001131543 Działalność oświatowa PKD 8560Z, 8510Z, 8520Z</i>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Rok obrotowy jest równy kalendarzowemu. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki przez okres kolejnych 12 miesięcy i dłużej.</i>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>Sprawozdanie jednostkowe</i>
4.	Omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</i></p> <p><i>Informacje finansowe sporządzone zostały zgodnie z polityką rachunkowości Zespołu Szkół im. Ks. Mieczysława Lachora w Górnio opartą na zasadach rachunkowości wynikających z przepisów:</i></p> <ul style="list-style-type: none"><i>- ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz.120 ze zm.)</i><i>- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.)</i><i>- rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. poz.342).</i> <p><i>Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosuje się takie same zasady jak te, które wynikają z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 października 2019r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe (Dz.U. z 2025 r. poz. 228 ze zm.).</i></p>

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, finansuje się ze środków na inwestycje, umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku obrotowego i ujmowane są w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia.

Dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową. Stawki umorzeniowo – amortyzacyjne nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych stosując stawkę 50% rocznie. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych.

2. Pozostałe środki trwałe o wartości równej lub wyższej niż 500,00 zł a nieprzekraczającej 10 000,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i księguje na koncie 013. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące. Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do używania.

Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów pod datą oddania do użytkowania i zostają ujęte w ewidencji ilościowej.

3. Zapasy obejmują materiały. Przyjęcie materiałów (artykuły spożywcze, opał) do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Surowce tj. artykuły spożywcze przeznaczone do przygotowania posiłków w stołówce szkolnej oraz opał wycenia się w cenie zakupu, dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową. Do rozchodu tych artykułów z magazynu stosuje się metodę pierwsze przyszło-pierwsze wyszło (FIFO).

Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe itp.) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.

4. Należności obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Należności umorzone, przedawnione, nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego, wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

5. Krótkoterminowe aktywa finansowe wykazane w sprawozdaniu stanowią środki pieniężne i wyceniane są według wartości nominalnej.

	<p>6. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie lecz od razu powiększają koszty działalności.</p> <p>7. Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.</p> <p>W Zespole Szkół im. Ks. Mieczysława Lachora w Górnio nie tworzy się rezerw na zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, podatku dochodowego.</p> <p>8. Zobowiązania krajowe na dzień powstania ujmują się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej.</p> <p>9. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.</p> <p>Rachunek zysków i strat w Zespole Szkół im. Ks. Mieczysława Lachora w Górnio sporządzany jest w wariantcie porównawczym wg wzoru stanowiącego Załącznik nr 10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p>
5.	Inne informacje
	W Zespole Szkół im. Ks. Mieczysława Lachora w Górnio wzajemne rozliczenia między jednostkami oraz między jednostką a Gminą na dzień 31.12.2024 r. nie wystąpiły.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia</p> <p>Informacja:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Jako przychód - w kolumnie 5 w tabeli – traktowany jest jako zakup, aport, nieodpłatne otrzymanie (w tym w drodze darowizny) oraz przyjęcie w leasing finansowy aktywów trwałych • Jako przemieszczenie – ujmowane w kolumnie 6 tabeli – uznawane jest przyjęcie środków trwałych z budowy lub przyrost ich wartości w wyniku ulepszenia. Wykazywane tu są również przeniesienia związane z przekwalifikowaniem aktywów trwałych do innych grup rodzajowych

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia			Ogółem zwiększenie (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia			Ogółem zmniejszenie (8+9+10)	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja/ umorzenie	Aktualizacja	inne		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	28 537,62				0,00				0,00	28 537,62
2.	Pozostałe WNIP	0,00				0,00				0,00	0,00
Razem WNIP		28 537,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 537,62
2.	Środki trwałe	2 804 456,81	123 824,85	0,00	0,00	123 824,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2 928 281,66
2.1	Grunty, w tym:(grupa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	1 799 445,04	82 794,84	0,00	0,00	82 794,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1 882 239,88
2.2.1	Grupa 1	1 704 587,25	78 349,11			78 349,11				0,00	1 782 936,36
2.2.2	Grupa 2	94 857,79	4 445,73			4 445,73				0,00	99 303,52
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	51 956,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 956,68
2.3.1	Grupa 3	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.2	Grupa 4	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.3	Grupa 5	51 956,68				0,00				0,00	51 956,68
2.3.4	Grupa 6	0,00				0,00				0,00	0,00
2.4	Środki transportu (Grupa 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe:	953 055,09	41 030,01	0,00	0,00	41 030,01	0,00	0,00	0,00	0,00	994 085,10
2.5.1	Grupa 8	30 514,68	5 501,80			5 501,80				0,00	36 016,48
2.5.2	Pozostałe środki trwałe	835 551,39	24 343,40			24 343,40				0,00	859 894,79
2.5.3	Zbiory biblioteczne	86 989,02	11 184,81			11 184,81				0,00	98 173,83
Razem rzeczowe aktywa trwałe		2 804 456,81	123 824,85	0,00	0,00	123 824,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2 928 281,66
OGÓŁEM		2 832 994,43	123 824,85	0,00	0,00	123 824,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2 956 819,28

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

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)
			Nabycie (zakup)	Aktualizacja	Przemieszczenie i inne zwiększenia		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie i inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	28 537,62				0,00				0,00	28 537,62
2.	Pozostałe WNIP	0,00				0,00				0,00	0,00
Razem WNIP		28 537,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 537,62
2.	Środki trwałe	4 329 158,03	35 528,21	0,00	0,00	35 528,21	0,00	0,00	0,00	0,00	4 364 686,24
2.1	Grunty, w tym:(grupa)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	3 311 793,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 311 793,04
2.2.1	Grupa 1	3 133 964,35				0,00				0,00	3 133 964,35
2.2.2	Grupa 2	177 828,69				0,00				0,00	177 828,69
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	51 956,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 956,68
2.3.1	Grupa 3	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.2	Grupa 4	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.3	Grupa 5	51 956,68				0,00				0,00	51 956,68
2.3.4	Grupa 6	0,00				0,00				0,00	0,00
2.4	Środki transportu (Grupa 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe:	965 408,31	35 528,21	0,00	0,00	35 528,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 936,52
2.5.1	Grupa 8	42 867,90				0,00				0,00	42 867,90
2.5.2	Pozostałe środki trwałe	835 551,39	24 343,40			24 343,40				0,00	859 894,79
2.5.3	Zbiory biblioteczne	86 989,02	11 184,81			11 184,81				0,00	98 173,83
Razem rzeczowe aktywa trwałe		4 329 158,03	35 528,21	0,00	0,00	35 528,21	0,00	0,00	0,00	0,00	4 364 686,24
OGÓŁEM		4 357 695,65	35 528,21	0,00	0,00	35 528,21	0,00	0,00	0,00	0,00	4 393 223,86

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dysponuje informacją na temat wartości rynkowej.</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <ul style="list-style-type: none"> Wykazuje się tu kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów z tytułu trwałej utraty wartości
	<i>Nie występuje.</i>

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
Ogółem					

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
Ogółem					

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy.</i>

Tabela 5. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego – wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy.

Tabela 6. wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy.</i>

Tabela 7. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje								
2.	Udziały								
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
	OGÓŁEM								

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)
	<i>Nie dotyczy.</i>

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	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie występuje.</i>

Tabela 9. Rezerwy wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

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 b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy.</i>

Tabela 10. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	Jednostek powiązanych: a) z tytułu dostaw i usług b) inne												
2.	Pozostałych jednostek: a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) zaliczki otrzymane na dostawy e) zobowiązania wekslowe f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) inne												
3.	Razem												

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
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.12.	łącną 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

	<i>Nie dotyczy.</i>
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

Tabela 11. Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.): – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		

Tabela 12. Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.): – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy.</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p><i>Wypłacone świadczenia pracownicze:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Nagrody jubileuszowe – 47 644,34 złotych, dla 5 osób • Odprawy emerytalne – 0,00 złotych, dla 0 osób • Odprawy rentowe – 0,00 złotych, dla 0 osób • Świadczenie urlopowe – 46 130,95 złotych, dla 23 osób • Ekwiwalent za pranie odzieży – 0,00 złotych, dla 0 osób • Świadczenia BHP – 2 595,00 złotych • Spotkania kulturalno-oświatowe – 9 501,60 złotych • Wczasy pod gruszą – 18 917,00 złotych, dla 28 osób • Wypoczynek dzieci pracowników – 0,00 złotych, dla 0 osób • Udzielone pożyczki – 6 000,00 złotych, dla 2 osoby • Bony, paczki – 1 516,20 złotych
1.16.	inne informacje
	<ul style="list-style-type: none"> • Wartość składników majątku trwałego ujętych w ewidencji pozabilansowej 0,00 złotych • Nadwyżka środków obrotowych : 0,00 złotych • Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa: 0,00 złotych • Wydatki na dzieci z Ukrainy: 9 274,00 złotych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy.</i>
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
	<i>Nie dotyczy.</i>

Tabela 13. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie
-----	---

