

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Sokoło ul. Lubelska 41 36-050 Sokołów Młp.	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 31.12.2024	Adresat: Gmina Sokołów Młp.
		<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;"> URZĄD GMINY I MIASTA w Sokołowie Małopolskim WPLYNEŁO dnia 2025 -03- 2 6 L. dz. zal. Skierowano </div>
Numer identyfikacyjny REGON 691684931		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 629 704,09	3 362 273,18	A. Fundusze	3 000 203,26	2 491 314,39
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 781 291,88	16 344 364,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 629 704,09	3 362 273,18	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 781 088,62	-13 853 049,61
1. Środki trwałe	3 629 704,09	3 362 273,18	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-10 781 088,62	-13 853 049,61
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 521 497,12	3 316 443,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	95 401,06	39 038,22	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	12 805,91	6 791,01	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	904 318,80	1 250 643,41
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	904 318,80	1 250 643,41
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 546,46	30 818,76
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	55 456,00	71 578,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	219 951,09	300 416,58
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	372 370,69	514 327,19
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
REFERATU OŚWIATOWEGO

Janina 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

B. Aktywa obrotowe	274 817,97	379 684,62	8. Fundusze specjalne	231 994,56	333 502,88
I. Zapasy	31 269,98	37 219,92	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	231 994,56	333 502,88
1. Materiały	31 269,98	37 219,92	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	56 905,43	51 809,82			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	39,46			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	56 905,43	51 770,36			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	186 642,56	290 654,88			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	186 642,56	290 654,88			
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	3 904 522,06	3 741 957,80	Suma pasywów	3 904 522,06	3 741 957,80

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
REPERATU 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

Strona 2 z 2

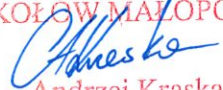
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Sokolu ul. Lubelska 41 36-050 Sokół Młp.	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: ZARZĄD GMINY I MIASTA Gmina Sokół Młp. MAŁOPOLSKA W PŁYŃCE dnia 2025-03-26
Numer identyfikacyjny REGON 691684931		Lp. dz. Wysłać bez pisma przewodniego
	sporządzony na dzień: 31.12.2024	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostkowy na początek okresu (BO)	12 895 070,79	13 781 291,88
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	11 359 250,92	14 391 374,75
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	11 315 118,57	14 371 474,75
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	19 900,00
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	44 132,35	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)	10 473 029,83	11 828 302,63
I.2.1. Strata za rok ubiegły	9 549 318,33	10 781 088,62
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	917 442,55	1 015 760,58
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	19 900,00
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	6 268,95	11 553,43
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 781 291,88	16 344 364,00

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
REPERTORIUSZOWEGO

mgr Bernadeta Marciniak

24.03.2025

rok m-c dzień

BURMISTRZ GMINY I MIASTA
SOKOŁÓW MAŁOPOLSKI

Andrzej Kraska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 781 088,62	-13 853 049,61
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-10 781 088,62	-13 853 049,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (poz. II +,- III)	3 000 203,26	2 491 314,39

INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
REFERATU OŚWIATOWEGO

Marcin
mgr *Marcin*
Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

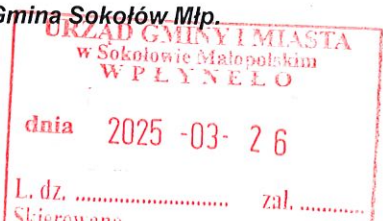
24.03.2025

rok m-c dzień

BURMISTRZ GMINY I MIASTA
SOKOŁÓW MAŁOPOLSKI


Andrzej
Andrzej Kraska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Sokolu ul. Lubelska 41 36-050 Sokolów Mlp.	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień: 31.12.2024	Adresat: Gmina Sokolów Mlp. 
Numer identyfikacyjny REGON 691684931		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	887 985,80	946 504,90
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	887 985,80	946 504,90
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 712 950,45	14 868 810,19
I.	Amortyzacja	293 690,80	287 330,91
II.	Zużycie materiałów i energii	1 529 330,91	1 725 031,65
III.	Usługi obce	96 061,87	187 292,36
IV.	Podatki i opłaty	137,00	157,00
V.	Wynagrodzenia	7 464 349,59	9 666 874,35
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 228 708,38	2 991 763,81
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 580,91	8 361,11
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	93 090,99	1 999,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-10 824 964,65	-13 922 305,29
D.	Pozostałe przychody operacyjne	43 876,03	69 255,68
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	43 876,03	69 255,68
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

24.03.2025

telefon

rok m-c dzień

BURMISTRZ GMINY I MIASTA
SOKOŁÓW MAŁOPOLSKI



Andrzej Kraska

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Strona 1 z 2

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 781 088,62	-13 853 049,61
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)	-10 781 088,62	-13 853 049,61
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)	-10 781 088,62	-13 853 049,61

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

URZĄD GMINY I MIASTA
w Sokołowie Małopolskim
W P L Y N E Ł O

data 2025 -03- 2 6
Lp. dz. zał.
Skierowanie

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwa jednostki Zespół Szkół im. Jana Pawła II w Sokołowie Młp.
1.2.	Siedziba jednostki ul. Lubelska 41, 36-050 Sokołów Małopolski
1.3.	Adres jednostki ul. Lubelska 41, 36-050 Sokołów Małopolski
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki REGON 691684931 Działalność oświatowa PKD 8560Z, 8510Z, 8520Z
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 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.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie jednostkowe
4.	Omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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. Informacje finansowe sporządzone zostały zgodnie z polityką rachunkowości Zespołu Szkół im. Jana Pawła II w Sokołowie Młp. opartą na zasadach rachunkowości wynikających z przepisów: - ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz.120 ze zm.) - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) - 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). 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 2019 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe (Dz.U. z 2025 r. poz. 228 ze zm.).

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, umarżane 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 umarżane 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. Jana Pawła II w Sokołowie Młp. nie tworzy się rezerw na zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, podatku dochodowego.</p> <p>8. Zobowiązania krajowe na dzień powstania ujmuje 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. Jana Pawła II w Sokołowie Młp. sporządzany jest w wariantcie porównawczym wg wzoru stanowiącego Załącznik nr 10 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13.09.2017r. 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. Jana Pawła II w Sokołowie Młp. 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>szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</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 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	55 435,46				0,00				0,00	55 435,46
2.	Pozostałe WNIP	0,00				0,00				0,00	0,00
Razem WNIP		55 435,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 435,46
2.	Środki trwałe	11 286 642,67	347 622,64	0,00	0,00	347 622,64	0,00	38 485,86	0,00	38 485,86	11 595 779,45
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)	8 299 915,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 299 915,69
2.2.1	Grupa 1	7 399 559,76				0,00				0,00	7 399 559,76
2.2.2	Grupa 2	900 355,93				0,00				0,00	900 355,93
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	765 586,05	19 900,00	0,00	0,00	19 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785 486,05
2.3.1	Grupa 3	16 974,00				0,00				0,00	16 974,00
2.3.2	Grupa 4	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.3	Grupa 5	39 455,46	19 900,00			19 900,00				0,00	59 355,46
2.3.4	Grupa 6	709 156,59				0,00				0,00	709 156,59
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:	2 221 140,93	327 722,64	0,00	0,00	327 722,64	0,00	38 485,86	0,00	38 485,86	2 510 377,71
2.5.1	Grupa 8	86 710,39				0,00				0,00	86 710,39
2.5.2	Pozostałe środki trwałe	1 844 130,89	262 043,60			262 043,60		38 485,86		38 485,86	2 067 688,63
2.5.3	Zbiory biblioteczne	290 299,65	65 679,04			65 679,04				0,00	355 978,69
Razem rzeczowe aktywa trwałe		11 286 642,67	347 622,64	0,00	0,00	347 622,64	0,00	38 485,86	0,00	38 485,86	11 595 779,45
	OGÓŁEM	11 342 078,13	347 622,64	0,00	0,00	347 622,64	0,00	38 485,86	0,00	38 485,86	11 651 214,91

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	55 435,46				0,00				0,00	55 435,46
2.	Pozostałe WNp	0,00				0,00				0,00	0,00
Razem WNp		55 435,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 435,46
2.	Środki trwałe	7 656 938,58	615 053,55	0,00	0,00	615 053,55	0,00	38 485,86	0,00	38 485,86	8 233 506,27
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)	4 778 418,57	205 053,17	0,00	0,00	205 053,17	0,00	0,00	0,00	0,00	4 983 471,74
2.2.1	Grupa 1	4 231 226,74	183 260,88			183 260,88				0,00	4 414 487,62
2.2.2	Grupa 2	547 191,83	21 792,29			21 792,29				0,00	568 984,12
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	670 184,99	76 262,84	0,00	0,00	76 262,84	0,00	0,00	0,00	0,00	746 447,83
2.3.1	Grupa 3	3 663,56	1 188,18			1 188,18				0,00	4 851,74
2.3.2	Grupa 4	0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.3	Grupa 5	27 910,49	4 529,01			4 529,01				0,00	32 439,50
2.3.4	Grupa 6	638 610,94	70 545,65			70 545,65				0,00	709 156,59
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:	2 208 335,02	333 737,54	0,00	0,00	333 737,54	0,00	38 485,86	0,00	38 485,86	2 503 586,70
2.5.1	Grupa 8	73 904,48	6 014,90			6 014,90				0,00	79 919,38
2.5.2	Pozostałe środki trwałe	1 844 130,89	262 043,60			262 043,60		38 485,86		38 485,86	2 067 688,63
2.5.3	Zbiory biblioteczne	290 299,65	65 679,04			65 679,04				0,00	355 978,69
Razem rzeczowe aktywa trwałe		7 656 938,58	615 053,55	0,00	0,00	615 053,55	0,00	38 485,86	0,00	38 485,86	8 233 506,27
	OGÓŁEM	7 712 374,04	615 053,55	0,00	0,00	615 053,55	0,00	38 485,86	0,00	38 485,86	8 288 941,73

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dysponuję 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 wieczystie
	<i>Nie dotyczy.</i>

Tabela 5. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego – wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie 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 nieumarczanych 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 nieumarczanych 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 pozostającym 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		
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"> • <i>Nagrody jubileuszowe – 145 880,18 złotych, dla 13 osób</i> • <i>Odprawy emerytalne – 74 631,36 złotych, dla 3 osób</i> • <i>Odprawy rentowe – 0,00 złotych, dla 0 osób</i> • <i>Świadczenie urlopowe – 186 204,60 złotych, dla 82 osób</i> • <i>Ekwiwalent za pranie odzieży – 0,00 złotych, dla 0 osób</i> • <i>Świadczenia BHP – 5 001,82 złotych</i> • <i>Spotkania kulturalno-oświatowe – 18 009,08 złotych</i> • <i>Wczasy pod gruszą – 39 900,00 złotych, dla 51 osób</i> • <i>Wypoczynek dzieci pracowników – 7 109,00 złotych, dla 11 osób</i> • <i>Udzielone pożyczki – 35 000,00 złotych, dla 7 osób</i> • <i>Bony, paczki – 9 930,00 złotych</i>
1.16.	inne informacje
	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Wartość składników majątku trwałego ujętych w ewidencji pozabilansowej 0,00 złotych</i> • <i>Nadwyżka środków obrotowych : 0,00 złotych</i> • <i>Program Posiłków w szkole: 100 000,00 złotych</i> • <i>Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa: 3 750,00 złotych</i> • <i>Wydatki na dzieci z Ukrainy: 237 632,80 złotych</i>
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.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
OGÓŁEM				
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	<ul style="list-style-type: none">• 57 495,66 zł dofinansowanie kształcenia pracowników młodocianych (w pozycji D.III Rachunku zysków i strat)			
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
	Nie dotyczy			
2.5.	inne informacje			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	Poziom zatrudnienia i wynagrodzeń (liczba etatów – stan na 31.12.2024 r.):			
	<ul style="list-style-type: none">• Średnioroczne zatrudnienie: nauczyciele: 77,54 etatów, 84 osób; obsługa: 26,04 etatów, 27 osób; młodociani: 12,81 etatów, 10 osób• Wynagrodzenia 4010 (umowa o pracę): obsługa 1 897 012,51 złotych• Wynagrodzenia 4790 (umowa o pracę): nauczyciele 8 386 375,12 złotych;• Dodatkowe wynagrodzenie roczne 4040 i 4800: 544 836,05 złotych• Składki ZUS 4110 : 1 660 786,82 złotych, wypadkowa obliczona dla jednostki: 0,93%• Składki ZUS 4120: 169 403,06 złotych			

Bernadeta Marciniak

(inspektor ds. księgowości)
INSPEKTOR DS. KSIĘGOWOŚCI
REFERATU OŚWIATOWEGO
Bernadeta Marciniak

2025.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ GMINY I MIASTA
SOKOŁÓW
BURMISTRZ
(kierownik jednostki)
Andrzej Kozłowski