

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI</b><br><b>43-385 JASIEINICA 845</b><br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>070606308</b> |                       |                     | <b>Bilans</b><br><br><b>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b><br><br><b>sporządzony na dzień: 2023-12-31</b> |                       |                     | <b>URZĄD GMINY W JASIEINICY</b><br>Adresat<br><b>Gmina Jasienica</b><br><br><b>2024-03-27</b><br><br><b>Wpł. dnia:</b><br><br><b>1. dz. Podpis</b> |  |
|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|--|--|
| AKTYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |  |  |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | 3 875 309,25          | 3 836 055,30        | <b>A. Fundusze</b>  | 133 998,27            | 26 955,08           |  |  |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Fundusz jednostki</b>   | 3 667 339,35          | 4 522 956,73        |  |  |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | 247 538,94            | 198 010,85          | <b>II. Wynik finansowy netto</b>  | -3 533 341,08         | -4 496 001,65       |  |  |
| 1. Środki trwałe  | 247 538,94            | 198 010,85          | 1. Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| 1.1 Grunty  | 16 780,40             | 12 833,61           | 2. Strata netto (-)   | -3 533 341,08         | -4 496 001,65       |  |  |
| 1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom   | 0,00                  | 0,00                | <b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>   | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 199 781,55            | 164 644,58          | <b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>  | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny   | 30 976,99             | 20 532,66           | <b>B. Fundusze placówek</b>   | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| 1.4 Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                | <b>C. Państwowe fundusze celowe</b>   | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| 1.5 Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00                | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>  | 3 909 377,50          | 4 163 311,59        |  |  |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 0,00                  | 0,00                | <b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>   | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   | 0,00                  | 0,00                | <b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | 3 909 377,50          | 4 163 311,59        |  |  |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | 3 627 770,31          | 3 638 044,45        | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług   | 9 813,27              | 33 591,55           |  |  |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>  | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów  | 0,00                  | 16 001,00           |  |  |
| 1. Akcje i udziały  | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń   | 16 097,91             | 25 915,57           |  |  |
| 2. Inne papiery wartościowe   | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń  | 87 629,49             | 95 570,03           |  |  |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania   | 0,00                  | 431,51              |  |  |
| <b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>   | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)  | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | 168 066,52            | 354 211,37          | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych  | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| <b>I. Zapasy</b>  | 0,00                  | 0,00                | 8. Fundusze specjalne   | 3 795 836,83          | 3 991 801,93        |  |  |
| 1. Materiały  | 0,00                  | 0,00                | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych   | 3 795 836,83          | 3 991 801,93        |  |  |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 0,00                  | 0,00                | 8.2. Inne fundusze  | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| 3. Produkty gotowe  | 0,00                  | 0,00                | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>   | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| 4. Towary   | 0,00                  | 0,00                | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 0,00                  | 0,00                |  |  |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | 100 657,25            | 137 177,55          |   |                       |                     |  |  |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług   | 0,00                  | 453,89              |   |                       |                     |  |  |
| 2. Należności od budżetów   | 0,00                  | 0,00                |   |                       |                     |  |  |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń   | 0,00                  | 0,00                |   |                       |                     |  |  |
| 4. Pozostałe należności   | 100 657,25            | 136 723,66          |   |                       |                     |  |  |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych  | 0,00                  | 0,00                |   |                       |                     |  |  |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  | 67 409,27             | 217 033,82          |   |                       |                     |  |  |
| 1. Środki pieniężne w kasie   | 0,00                  | 0,00                |   |                       |                     |  |  |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 67 409,27             | 217 033,82          |   |                       |                     |  |  |
| 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                |   |                       |                     |  |  |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | 0,00                  | 0,00                |   |                       |                     |  |  |
| <b>Suma aktywów</b>   | 4 043 375,77          | 4 190 266,67        | <b>Suma pasywów</b>   | 4 043 375,77          | 4 190 266,67        |  |  |

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

mgr Alicja Kominek  
(główny księgowy)

2024-03-25  
(rok-miesiąc-dzień)

**p.o. DYREKTOR**  
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w JASIEINICY  
Kinga Macura-Klimczak  
(kierownik jednostki)



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

**URZĄD GMINY  
W JASIEŃCICY**

|   |  |  |  |               |
|---|--|--|--|---------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ<br>I PRZEDSZKOLI<br>43-385 JASIEŃCICA 845 |  | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant<br>porównawczy) .....<br><br>sporządzony na dzień<br>2023-12-31 | Adresat<br>Gmina Jasienica<br>Wpł. dnia: 2024 -03- 27<br><br>1. dz ..... zał .....<br>Podpis ..... |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>070606308  |  |  | Stan na koniec roku poprzedniego      Stan na koniec roku bieżącego                                |               |
| A   | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej   |  | 0,00   | 0,00          |
| A.I   | Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  | 0,00   | 0,00          |
| A.II  | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)   |  | 0,00   | 0,00          |
| A.III   | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki  |  | 0,00   | 0,00          |
| A.IV  | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów  |  | 0,00   | 0,00          |
| A.V   | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   |  | 0,00   | 0,00          |
| A.VI  | Przychody z tytułu dochodów budżetowych  |  | 0,00   | 0,00          |
| B   | Koszty działalności operacyjnej  |  | 4 073 159,44   | 5 086 934,69  |
| B.I   | Amortyzacja  |  | 12 851,26  | 17 163,01     |
| B.II  | Zużycie materiałów i energii   |  | 107 694,31   | 126 889,63    |
| B.III   | Usługi obce  |  | 2 347 670,85   | 2 998 479,58  |
| B.IV  | Podatki opłaty   |  | 15 568,48  | 14 315,64     |
| B.V   | Wynagrodzenia  |  | 1 297 263,69   | 1 592 823,56  |
| B.VI  | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   |  | 287 226,95   | 329 775,80    |
| B.VII   | Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 4 883,90   | 7 487,47      |
| B.VIII  | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |  | 0,00   | 0,00          |
| B.IX  | Inne świadczenia finansowane z budżetu   |  | 0,00   | 0,00          |
| B.X   | Pozostałe obciążenia   |  | 0,00   | 0,00          |
| C   | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)   |  | -4 073 159,44  | -5 086 934,69 |
| D   | Pozostałe przychody operacyjne   |  | 529 498,52   | 576 255,04    |
| D.I   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00   | 0,00          |
| D.II  | Dotacje  |  | 0,00   | 0,00          |
| D.III   | Inne przychody operacyjne  |  | 529 498,52   | 576 255,04    |
| E   | Pozostałe koszty operacyjne  |  | 0,00   | 0,00          |
| E.I   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |  | 0,00   | 0,00          |
| E.II  | Pozostałe koszty operacyjne  |  | 0,00   | 0,00          |
| F   | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)   |  | -3 543 660,92  | -4 510 679,65 |
| G   | Przychody finansowe  |  | 10 319,84  | 14 678,00     |
| G.I   | Dywidendy i udziały w zyskach  |  | 0,00   | 0,00          |
| G.II  | Odsetki  |  | 0,00   | 194,01        |
| G.III   | Inne   |  | 10 319,84  | 14 483,99     |
| 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)   |  | -3 533 341,08  | -4 496 001,65 |
| 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)  |  | -3 533 341,08  | -4 496 001,65 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alina Kominek

(główny księgowy)

2024-03-25

(rok-miesiąc-dzień)

Identyfikator sprawozdania: 20240322080353

p.o. DYREKTOR  
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
w JASIEŃCICY

Kinga Macura-Klimczak

(kierownik jednostki)



**URZĄD GMINY  
W JASIENICY**

|  |  |  |  |                                  |               |
|--|--|--|--|----------------------------------|---------------|
| Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej<br>GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ<br>I PRZEDSZKOLI<br>43-385 JASIENICA 845 |  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki |  | Adresat<br>Gmina Jasienica       |               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>070606308   |  | sporządzony na dzień 2023-12-31        |  | Wpł.<br>dnia: 2024-03-27         |               |
|  |  |  |  | 1. dz. sat.                      |               |
|  |  |  |  | Podpis                           |               |
|  |  |  |  | Stan na koniec roku poprzedniego |               |
|  |  |  |  | Stan na koniec roku bieżącego    |               |
| I  | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)  |  |  | 2 937 346,99                     | 3 667 339,35  |
| I.1  | Zwiększenia funduszu (z tytułu)  |  |  | 4 104 749,29                     | 5 026 116,05  |
| I.1.1  | Zysk bilansowy za rok ubiegły  |  |  | 0,00                             | 0,00          |
| I.1.2  | Zrealizowane wydatki budżetowe   |  |  | 4 073 630,29                     | 5 011 802,69  |
| I.1.3  | Zrealizowane płatności ze środków europejskich   |  |  | 0,00                             | 0,00          |
| I.1.4  | Środki na inwestycje   |  |  | 31 119,00                        | 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                             | 14 313,36     |
| I.2  | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   |  |  | 3 374 756,93                     | 4 170 498,67  |
| I.2.1  | Strata za rok ubiegły  |  |  | 2 803 819,57                     | 3 533 341,08  |
| I.2.2  | Zrealizowane dochody budżetowe   |  |  | 539 818,36                       | 590 479,15    |
| I.2.3  | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   |  |  | 0,00                             | 0,00          |
| I.2.4  | Dotacje i środki na inwestycje   |  |  | 31 119,00                        | 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                             | 46 678,44     |
| 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)  |  |  | 3 667 339,35                     | 4 522 956,73  |
| III  | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)   |  |  | -3 533 341,08                    | -4 496 001,65 |
| III.1  | zysk netto   |  |  | 0,00                             | 0,00          |
| III.2  | strata netto (-)   |  |  | -3 533 341,08                    | -4 496 001,65 |
| III.3  | nadwyżka środków obrotowych  |  |  | 0,00                             | 0,00          |
| IV   | Fundusz (poz. II+, -III)   |  |  | 133 998,27                       | 26 955,08     |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alina Kominek

(główny księgowy)

2024-03-25  
(rok-miesiąc-dzień)

p.o. DYREKTOR  
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli  
W JASIENICY  
Kinga Macura-Klimczak

(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

### 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1 Nazwa: Gminy Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Jasienicy  
Siedziba: Jasienica 845

adres jednostki : Jasienica 845, 43-385  
podstawowy przedmiot działalności jednostki: obsługa ekonomiczno- administracyjna szkół i przedszkoli w Gminie Jasienica.

2 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  
To okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

3 Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne  
Jednostka nie sporządza sprawozdania łącznego.

Pozycję tę nie wypełnia się, jeśli jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania

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

W tym punkcie wprowadzenia podawane są informacje dotyczące przyjętych przez jednostkę rozwiązań (zasad, metod, sposobów) spośród wielu dopuszczonych do stosowania przepisami ustawy o rachunkowości lub rozporządzeniem MF z 13 września 2017r., a także określonych w Krajowych Standardach Rachunkowości (KSR), które mogą przykładowo dotyczyć:

- a) dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,  
Odpisów od rzeczowych składników majątkowych oraz wartości niematerialnych i prawnych nie przekraczającego wartości 10 000 zł dokonuje się w 100% w koszty w miesiącu dokonania zakupów. Ewidencję ilościowo wartościową dla tych składników prowadzi się gdy ich wartość zakupu przekracza 500 zł w pozostałych przypadkach zakup poniżej 500 zł pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 100 % zalicza się w koszty w miesiącu zakupu.  
Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych dla wartości powyżej 10.000 zł dokonuje się według stawek amortyzacyjnych jak dla środków trwałych ujętych w podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się na koniec roku jednorazowo. W zakresie wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa przekracza 10.000 zł odpisów dokonuje się jednorazowo na koniec roku przy założeniu użytkowania oprogramowania przez okres 5 lat czyli stawką 20 %, b) wyceny nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji, a także aktywów finansowych

Wycena nieruchomości – dokonywana jest w cenach zakupu, lub w wysokości przyjętej w decyzji oddającej środki trwałe w trwałe zarząd, wycenę wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według cen zakupu, wycena aktywów finansowych według wartości nominalnych.

- c) prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych oraz ich wyceny na dzień bilansowy,  
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych w zakresie materiałów w magazynie wycenia się według cen zakupu a rozchody przy zastosowaniu metody FIFO i do wyceny zapasów. Ewidencja szczegółowa prowadzona jest poprzez gospodarkę magazynową , kartoteki przyjęcia i rozchodu objęte są ewidencją ilościowo wartościową. Na koniec roku sporządzany jest spis z natury weryfikujący stan magazynowy.

- Należności wycenione są w wartości nominalnej .
- d) dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,
- e) metod wyceny zapasów i środków pieniężnych dokonuje się według nominalów rzeczywistych; zapasów w cenach zakupu, środki pieniężne według nominalów w złotych polskich
- h) kwalifikacji umów leasingu, nie występuje.
- j) ustalania wyniku finansowego (kalkulacyjny lub porównawczy). Ustalenie wyniku finansowego dokonuje się metodą porównawczą.
- We wprowadzeniu należy podać tylko te przyjęte do stosowania formy, sposoby, zasady oraz metody w zakresie rachunkowości, które ustawodawca pozostawił jednostce do wyboru. Nie wymienia się zatem i nie omawia tych, które są dla jednostki obligatoryjne.

### 5. Inne informacje

podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

W drugiej części składanej informacji dodatkowej dane liczbowe należy podać w kładzie tabelarycznym. Jednostka wypełnia tylko te tabele, które jej dotyczą, w zakresie danych, które występują w jednostce.

1.1.Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

URZĄD GMINY  
W JASIENICY

Wpł. 2024 -03- 27  
dnia:

1. dz ..... zał .....  
Podpis .....



Tabela nr 1

GZOSP

za 2023 r.

## Główne składniki aktywów trwałych

| za 2023 r. |  |  |                                  |           |               |        |   |                                   |           |              |                             |   |   |   |                                     |   |  |            |   |                        |   |                                  |  |  |  |  |
|------------|--|--|----------------------------------|-----------|---------------|--------|---|-----------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------|---|---|---|-------------------------------------|---|--|------------|---|------------------------|---|----------------------------------|--|--|--|--|
| lp.        | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg 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 na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umorzenie -stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |   |  |            | ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów |  |  |  |  |
|            |  |  | aktualizacja                     | Przychody | przenieszenie | zbycie |   | likwidacja                        | inne      | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy |   |   |   | inne                                | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-19) |            |   |                        |   |                                  |  |  |  |  |
| 1          | 2  | 3  | 4                                | 5         | 6             | 7      | 8   | 9                                 | 10        | 11           | 12                          | 13  | 14  | 15  | 16                                  | 17                                      | 18                                     | 19         | 20                                      | 21                     |   |                                  |  |  |  |  |
|            |  | -  | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | -         | -            | -                           | -   | -   | -   | -                                   | -                                       | -                                      | -          | -                                       | -                      | -   |                                  |  |  |  |  |
| 1.1        | licencje na użytkowanie programów komputerowych                  | 55 897,39  | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | -         | -            | 55 897,39                   | 55 897,39   | -   | -   | -                                   | -                                       | -                                      | 55 897,39  | -                                       | -                      | -   |                                  |  |  |  |  |
| 1.2        | pozostałe wartości niematerialne i prawne                        | 64 306,94  | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | -         | -            | 64 306,94                   | 64 306,94   | -   | -   | -                                   | -                                       | -                                      | 64 306,94  | -                                       | -                      | -   |                                  |  |  |  |  |
| I          | Razem wartości niematerialne i prawne                            | 120 204,33   | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | -         | -            | 120 204,33                  | 120 204,33  | -   | -   | -                                   | -                                       | -                                      | 120 204,33 | -                                       | -                      | -   |                                  |  |  |  |  |
| 2.1        | grunty   | 16 780,40  | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | 3 946,79  | 3 946,79     | 12 833,61                   | -   | -   | -   | -                                   | -                                       | -                                      | -          | 16 780,40                               | 12 833,61              | -   |                                  |  |  |  |  |
| 2.1.1      | własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -  | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | -         | -            | -                           | -   | -   | -   | -                                   | -                                       | -                                      | -          | -                                       | -                      | -   |                                  |  |  |  |  |
| 2.2        | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej                     | 282 991,06   | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | 42 731,65 | 42 731,65    | 240 259,41                  | 83 209,51   | -   | 6 718,68                                    | 6 718,68                            | 6 718,68                                | 14 313,36                              | 75 614,83  | 199 781,55                              | 164 644,58             | -   |                                  |  |  |  |  |
| 2.3        | środki transportu  | -  | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | -         | -            | -                           | -   | -   | -   | -                                   | -                                       | -                                      | -          | -                                       | -                      | -   |                                  |  |  |  |  |
| 2.4        | inne środki trwałe   | 70 883,99  | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | -         | -            | 70 883,99                   | 39 907,00   | -   | 10 444,33                                   | 10 444,33                           | 10 444,33                               | -                                      | 50 351,33  | 30 976,99                               | 20 532,66              | -   |                                  |  |  |  |  |
| 2          | Razem środki trwałe  | 370 655,45   | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | 46 678,44 | 46 678,44    | 323 977,01                  | 123 116,51  | -   | 17 163,01                                   | 17 163,01                           | 17 163,01                               | 14 313,36                              | 125 966,16 | 247 538,94                              | 198 010,85             | -   |                                  |  |  |  |  |
| 3          | środki trwałe w budowie  | -  | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | -         | -            | -                           | -   | -   | -   | -                                   | -                                       | -                                      | -          | -                                       | -                      | -   |                                  |  |  |  |  |
| 4          | zaliczki na środki trwałe w budowie ( inwestycje)                | -  | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | -         | -            | -                           | -   | -   | -   | -                                   | -                                       | -                                      | -          | -                                       | -                      | -   |                                  |  |  |  |  |
|            | Razem rzeczowe aktywa obrotowe                                   | 370 655,45   | -                                | -         | -             | -      | -   | -                                 | 46 678,44 | 46 678,44    | 323 977,01                  | 123 116,51  | -   | 17 163,01                                   | 17 163,01                           | 17 163,01                               | 14 313,36                              | 125 966,16 | 247 538,94                              | 198 010,85             | -   |                                  |  |  |  |  |

Tabela nr 5

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane nie występują

| Lp. | Wyszczególnienie                                      | Stan na początek roku obrotowego |              | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5) |
|-----|---|----------------------------------|--------------|----------------------------------|--------------|--|
|     |   | zwiększenia                      | zmniejszenia | zwiększenia                      | zmniejszenia |  |
| 1   | 2   | 3                                | 4            | 5                                | 6            |  |
| 1.  | Grunty  |                                  |              |                                  |              |  |
| 2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                                  |              |                                  |              |  |
| 3.  | Urządzenia techniczne i maszyny                       |                                  |              |                                  |              |  |
| 4.  | Środki transportu                                     |                                  |              |                                  |              |  |
| 5.  | Inne środki trwałe                                    |                                  |              |                                  |              |  |

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 6

Posiadane papiery wartościowe nie posiada

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

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).

Tabela nr 7

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności nie dokonano

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

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

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

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

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie dokonano

| Lp. | Wyszczególnienie                                 | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu |
|-----|--|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1.  | Wartości niematerialne i prawne                  |                                 |             |              |                               |
| 2.  | Środki trwałe                                    |                                 |             |              |                               |
| 3.  | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             |                                 |             |              |                               |
| 4.  | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |                                 |             |              |                               |
| 5.  | Długoterminowe aktywa finansowe                  |                                 |             |              |                               |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela nr 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu nie posiada

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

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu



Tabela nr 8

Informacja o stanie rezerw nie utworzono

| 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 pozostałe koszty  |                                  |                          |                            |                          |                                |
| 2.  | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty |                                  |                          |                            |                          |                                |
| 3.  | Ogółem rezerwy                                     |                                  |                          |                            |                          |                                |

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: brak zobowiązań długoterminowych.

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela nr 9

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania   | Okres wymagalności         |    |                           |    |                  |    |    |    | Razem |    |  |  |
|-----|--|----------------------------|----|---------------------------|----|------------------|----|----|----|-------|----|--|--|
|     |  | powyżej<br>1 roku do 3 lat |    | powyżej<br>3 lat do 5 lat |    | powyżej<br>5 lat |    |    |    |       |    |  |  |
|     |  | stan na                    |    |                           |    |                  |    |    |    |       |    |  |  |
|     |  | BO                         | BZ | BO                        | BZ | BO               | BZ | BO | BZ | BO    | BZ |  |  |
|     | a) kredyty i pożyczki<br>b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych<br>c) inne zobowiązania finansowe (wzrostowe)<br>d) zobowiązania wobec budżetów<br>e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń<br>g) z tytułu wynagrodzeń<br>h) pozostałe |                            |    |                           |    |                  |    |    |    |       |    |  |  |
|     | 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

Tabela nr 10

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)nie wystąpiły

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

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 11

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku nie wystąpiły

| 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.  | Weksele                               |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| 2.  | Hipoteka                              |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| 3.  | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy        |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| 4.  | Inne (gwarancja bankowa, kara, umowa) |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| 5.  | Ogółem                                |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |

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

Tabela nr 12

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych nie wystąpiły

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

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 nr 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych nie wystąpiły

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

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 14

Otrzymane gwarancje i poręczenia nie wystąpiły

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

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

Wypłacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie  | Kwota         | Dodatkowe informacje |
|-----|---|---------------|----------------------|
| 1.  | Odpisy emerytalne i rentowe   | 44640,00      |                      |
| 2.  | Nagrody jubileuszowe  | 54240,00      |                      |
| 3.  | Inne: ekwiwalenty i wydatki wynikające z BHP i bezpieczeństwa, odprawy, świadczenia | 3120,50       |                      |
| 4.  | Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli  | 27000,00      |                      |
| 5.  | Ogółem:   | 129 000,50 zł |                      |

1.16. inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe. W zakresie danych w rachunku strat i zysków w 2023 r. wystąpiły wykluczenia: W poz. B III usługi obce w kwocie 2 399,75 zł – usługi Zakładu Komunalnego w Jasienicy. W poz. B IV podatki i opłaty kwota 14 315,64 zł opłata za śmieci i trwały zarząd dla G. Jasienica. W zakresie danych w zestawieniu zmian w funduszu jednostki: W poz. I.1.10 inne zwiększenia 14 313,36 zł- zmiana trwałego zarządu między GZOSIP i GOPS W poz. I.2.6 wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych 46 678,44 zł- zmiana trwałego zarządu między GZOSIP i GOPS.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na koniec okresu | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|----------------------|
| 1.  | Materiały        |                                 |             |              |                               |                      |
| 2.  | Towary           |                                 |             |              |                               |                      |

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

Tabela 17

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie nie wystąpiły

| Lp. | Wyszczególnienie   | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1.  | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym |       |                      |

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 18

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie   | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--|-------|----------------------|
| 1.  | Przychody:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- które wystąpiły incydentalnie |       |                      |
| 2.  | Koszty:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- które wystąpiły incydentalnie    |       |                      |

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.



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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie  | Przeciętne zatrudnienie- w osobach |
|-----|---|------------------------------------|
| 1.  | Pracownicy umysłowi                                       | 14                                 |
| 2.  | Pracownicy na stanowiskach robotniczych                   | 0,5                                |
| 3.  | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju               | ---                                |
| 4.  | Uczniowie   | ---                                |
| 5.  | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | ---                                |
| 6.  | Ogółem  | 14,5                               |

W tej pozycji podaje się dane wykazane w sprawozdaniach sporządzonych na potrzeby Głównego Urzędu Statystycznego, a wypełniają ją wszystkie jednostki.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

| I.   | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:  |
|------|--|
| 1.   |  |
| 1.1  | nazwę jednostki  |
|      |  |
| 1.2  | siedzibę jednostki   |
|      |  |
| 1.3  | adres jednostki  |
|      |  |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|      |  |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe   |
|      |  |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|      |  |
| 5.   | inne informacje  |
|      |  |
| II.  | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:   |
| 1.   |  |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
|      | Tabela 1   |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |
|      | Tabela2  |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   |
|      | Tabela 4   |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto   |
|      | Tabela 5   |
| 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  |
|      |  |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  |
|      |  |
| 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)  |
|      |  |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym   |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego,   |



|       |  |
|-------|--|
|       | przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
| c)    | powyżej 5 lat  |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
| 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                                   |
| 1.13. | wykaz istniejących 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   |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
| 1.16. | inne informacje  |
| 2.    |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów   |
| 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  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie   |
| 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  |
| 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   |

(główny księgowy)

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

mgr Alicja Kojninek

(rok, miesiąc, dzień)

25.03.2024 r.

(kierownik jednostki)

**p.o. DYREKTOR**  
Gminnego Zespołu Obsługi Szkoły i Przedszkoli  
w JASIENICY  
*Kinga Macura-Klimczak*