

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Świątoszówce Świątoszówka 135 , 43-386 Świątoszówka Numer identyfikacyjny REGON 072726577		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2023-12-31		Adresat URZĄD GMINY Gmina Jasienica W JASENICY 2024-03-27 Wpł. dnia:	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	1. dz. Pocpis	Stan na początek roku zał Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	785 301,17	753 544,57	A. Fundusze		689 427,75 584 442,59
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		2 514 234,55 2 776 367,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	785 301,17	753 544,57	II. Wynik finansowy netto		-1 824 806,80 -2 191 924,60
1. Środki trwałe	785 301,17	753 544,57	1. Zysk netto (+)		0,00 0,00
1.1 Grunty	161 385,00	161 385,00	2. Strata netto (-)		-1 824 806,80 -2 191 924,60
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	623 916,17	592 159,57	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	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		115 781,75 198 084,25
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		115 781,75 198 084,25
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		6 171,58 6 581,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00 5 911,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		17 532,63 71 273,01
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		91 637,47 107 437,34
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		251,36 531,31
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00 0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	19 908,33	28 982,27	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00 0,00
I. Zapasy	3 493,62	2 437,75	8. Fundusze specjalne		188,71 6 350,44
1. Materiały	3 493,62	2 437,75	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		188,71 6 350,44
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	III. Rezerwy na zobowiązania		0,00 0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00 0,00
II. Należności krótkoterminowe	16 226,00	20 130,08			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	16 226,00	20 130,08			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	188,71	6 414,44			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	188,71	6 414,44			
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	805 209,50	782 526,84	Suma pasywów		805 209,50 782 526,84

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2024-03-25
(rok-miesiąc-dzień)

p.o. DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
w JASENICY
Kinga Macura-Klimczak

(kierownik jednostki)

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

**URZĄD GMINY
W JASIENICY**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Świątoszówce Świątoszówka 135, 43-386 Świątoszów Numer identyfikacyjny REGON 072726577		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat Gmina Jasienica Wpł. dnia: 2024-03-27 1. dz zał Podpis Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	201 810,50	243 294,90
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	201 810,50	243 294,90
B	Koszty działalności operacyjnej	2 027 288,51	2 439 914,31
B.I	Amortyzacja	32 692,43	31 756,60
B.II	Zużycie materiałów i energii	245 640,63	303 725,76
B.III	Usługi obce	47 230,91	58 625,12
B.IV	Podatki opłaty	4 956,00	5 676,00
B.V	Wynagrodzenia	1 311 663,39	1 569 187,89
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	382 893,47	467 752,30
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 211,68	3 190,64
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)	-1 825 478,01	-2 196 619,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	671,21	4 694,81
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	671,21	4 694,81
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)	-1 824 806,80	-2 191 924,60
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	0,00	0,00
G.III	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	Odsetki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 824 806,80	-2 191 924,60
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)	-1 824 806,80	-2 191 924,60

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2024-03-25

(rok-miesiąc-dzień)

Identyfikator sprawozdania: 20240314140407

p.o. DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
W JASIENICY

Kinga Macura-Klimczak

(kierownik jednostki)

W JASIENICY

Wpł.
dnia: 2024-03-27

Stan na koniec roku
poprzedniego

中国工商银行

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Przedszkole Publiczne w Świątoszówce Świątoszówka 135, 43-386 Świątoszów		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2023-12-31		Adresat Gmina Jasienica Wpł. dnia: 2024-03-27 1. dz. 2024-03-27	
Numer identyfikacyjny REGON 072726577				Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				2 455 645,00 2 514 234,55	
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 994 226,20 2 331 025,07	
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00 0,00	
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			1 994 226,20 2 331 025,07	
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)			1 935 636,65 2 068 892,43	
I.2.1	Strata za rok ubiegły			1 735 691,44 1 824 806,80	
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			199 945,21 244 085,63	
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00 0,00	
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje			0,00 0,00	
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych			0,00 0,00	
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00 0,00	
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00 0,00	
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00 0,00	
I.2.9	Inne zmniejszenia			0,00 0,00	
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			2 514 234,55 2 776 367,19	
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-1 824 806,80 -2 191 924,60	
III.1	zysk netto			0,00 0,00	
III.2	strata netto (-)			-1 824 806,80 -2 191 924,60	
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00 0,00	
IV	Fundusz (poz. II+,-III)			689 427,75 584 442,59	

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1 Nazwa: Przedszkole Publiczne w Świątoszówce
Siedziba: Świątoszówka
adres jednostki : Świątoszówka 135 43-386 Świątoszówka,
podstawowy przedmiot działalności jednostki: działalność oświatowo wychowawcza

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 2017 r., 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 trwały 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 rzeczowych; 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 JASIEŃCACH

Wpł.
dnia:

2024 -03- 27

1. dz zł
Podpis

Tabela nr 1

P Świetosówka

za 2023 r.

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 zwiększenia (14+15+16)	Zmniejsze-nie umorzenia	umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			aktu-alizacja	Przychody	prze-mie-szczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualiza-cja	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
	licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 637,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 637,00	1 637,00	-	-	-	-	1 637,00	-	-	-
1.2												1 637,00	1 637,00	-	-	-	-	1 637,00	-	-	-
I	Razem wartości niematerialne i prawne	1 637,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 637,00	1 637,00	-	-	-	-	1 637,00	-	-	-
2.1	grunty	161 385,00										161 385,00								161 385,00	
	grunty stanowiące własność jest przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-										-								-	
2.1.1																					
2.2	budynki, lokale i obiekty wyposażenia i budowl	1 446 494,06										1 446 494,06	822 577,89		31 756,60		31 756,60		854 334,49	623 916,17	592 159,57
2.3	środki transportu	-										-								-	
2.4	inne środki trwałe	21 565,56										21 565,56	21 565,56					21 565,56		-	
2.	Razem środki trwałe	1 629 444,62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 629 444,62	844 143,45	-	31 756,60	-	31 756,60	-	875 900,05	785 301,17	753 544,57
3.	środki trwałe w budowie	-										-								-	
4.	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											-								-	
												-								-	
	Razem rzeczowe aktywa obrotowe	1 629 444,62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 629 444,62	844 143,45	-	31 756,60	-	31 756,60	-	875 900,05	785 301,17	753 544,57

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
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 ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

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

Tabela nr 5

Środki trwałe niemortyzowane lub niemierzane nie występują

Lp.	Wyszczególnienie	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.	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
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
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

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 1 roku do 3 lat				powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
		stan na								
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
	a) kredyty i pożyczki									
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
	c) inne zobowiązania finansowe (wzskłowe)									
	d) zobowiązania wobec budżetów									
	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń									
	g) z tytułu wynagrodzeń									
	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 podatkowym)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 zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw sądowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
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.	Kaucja i wadła		
3.	Zawarta, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia 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 szymy rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - 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.	Opłaty emerytalne i rentowe	26280,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	20704,83	
3.	Inne - ekwiwalenty i świadczenia wynikające z BHP/ odzież ochronna, okulary korek./	3753,73	
4.	Dodatek więcej dla nauczycieli	69811,04	
5.	Dodatek na start	1000,00	
6.	Ogółem:	121549,60	

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 IV podatki i opłaty kwota 5 676,00 zł opłata za śmieci dla G. Jasienica

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16

Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zmniejszenia	Zwiększenia	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: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - 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: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - 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	Przebieg zatrudnienia w osobach
1.	Pracownicy umysłowi	14,87
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	9,66
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	24,53

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 nadzórnej 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, przenieszenia 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
	Tabela 2
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 wieczystie
	Tabela 5
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 pozyszek 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 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
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 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
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

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

mgr Alicja Kominek

(rok, miesiąc, dzień)

25.03.2024 r.

p.o. D. Wyk...
 Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli
 w...
 Kinga Macura-Klimeczak