

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W MIEDZYZRZECZU 43-392 MIEDZYZRZECZE GÓRNE 81 Numer identyfikacyjny REGON 072718460		Bilans <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i> sporządzony na dzień: 2023-12-31		URZĄD GMINY W JASZENICY Wpł. dnia: 2024-03-27	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 898 209,40	8 618 920,18	A. Fundusze	3 424 691,46	8 008 755,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10 418 959,26	15 810 058,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 898 209,40	8 618 920,18	II. Wynik finansowy netto	-6 994 267,80	-7 801 302,91
1. Środki trwałe	3 898 209,40	8 618 920,18	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	67 180,00	67 180,00	2. Strata netto (-)	-6 994 267,80	-7 801 302,91
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	3 797 887,22	8 527 110,16	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	33 142,18	24 630,02	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	607 621,32	748 387,07
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	607 621,32	748 387,07
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 330,78	28 123,23
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	23 683,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	135 652,99	218 257,80
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	359 051,32	384 698,40
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	3 716,61	5 949,99
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	134 103,38	138 222,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	7 516,16	16 032,41	8. Fundusze specjalne	98 869,62	87 674,65
1. Materiały	7 516,16	16 032,41	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	98 869,62	87 674,65
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	27 717,60	34 402,77			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	27 717,60	34 402,77			
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	98 869,62	87 787,65			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	98 869,62	87 787,65			
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	4 032 312,78	8 757 143,01	Suma pasywów	4 032 312,78	8 757 143,01

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2024-03-25

(rok-miesiąc-dzień)

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

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 ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W 43-392 MIEDZYRZECZE GÓRNE 81		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Gmina Jasienica	Wpł. dnia: 2024 -03- 27
Numer identyfikacyjny REGON 072718460		sporządzony na dzień 2023-12-31	1. dz zł	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		334 259,50	411 746,96
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		334 259,50	411 746,96
B	Koszty działalności operacyjnej		7 354 968,28	8 256 051,12
B.I	Amortyzacja		137 174,28	251 063,43
B.II	Zużycie materiałów i energii		559 734,61	723 149,80
B.III	Usługi obce		137 302,42	115 598,76
B.IV	Podatki opłaty		10 710,00	13 212,00
B.V	Wynagrodzenia		4 985 544,83	5 429 006,97
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 516 761,50	1 712 696,26
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		7 740,64	11 323,90
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)		-7 020 708,78	-7 844 304,16
D	Pozostałe przychody operacyjne		26 440,98	42 984,84
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		26 440,98	42 984,84
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)		-6 994 267,80	-7 801 319,32
G	Przychody finansowe		0,00	16,41
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		0,00	16,41
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)		-6 994 267,80	-7 801 302,91
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)		-6 994 267,80	-7 801 302,91

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2024-03-25

(rok-miesiąc-dzień)

p.o. DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

W JASIEŃCICY

Kinga Macura-Klimczak

(kierownik jednostki)

**URZĄD GMINY
W JASZENICY**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W 43-392 MIEDZYRZECZE GÓRNE 81		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Gmina Jasienica Wpł. dnia: 2024 -03- 27	
Numer identyfikacyjny REGON 072718460		sporządzony na dzień 2023-12-31		1. dz. 2024	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			10 023 615,37	10 418 959,26
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			7 163 937,80	12 884 163,41
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			7 163 937,80	7 881 247,85
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	20 299,95
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	4 982 615,61
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)			6 838 593,91	7 493 063,82
I.2.1	Strata za rok ubiegły			6 414 430,61	6 994 267,80
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			354 163,30	447 354,72
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje			70 000,00	20 299,95
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	31 141,35
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			10 348 959,26	15 810 058,85
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-6 994 267,80	-7 801 302,91
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-6 994 267,80	-7 801 302,91
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)			3 354 691,46	8 008 755,94

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2024-03-25

(rok-miesiąc-dzień)

P.O. DYREKTOR
Gminnego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli

Kinga Macura-Klimczak

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
W JASZENICY

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W 43-392 MIEDZYRZECZE GÓRNE 81		Zestawienie zmian w funduszu jednostki K		Adresat Gmina Jasienica	
Numer identyfikacyjny REGON 072718460		sporządzony na dzień 2023-12-31		Wpł. dnia: 2024 -04- 18	
				1. dz Podpis	
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			10 023 615,37	10 418 959,26
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			7 233 937,80	12 884 163,41
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			7 163 937,80	7 881 247,85
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje			70 000,00	20 299,95
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	4 982 615,61
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)			6 838 593,91	7 493 063,82
I.2.1	Strata za rok ubiegły			6 414 430,61	6 994 267,80
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			354 163,30	447 354,72
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje			70 000,00	20 299,95
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	31 141,35
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			10 418 959,26	15 810 058,85
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-6 994 267,80	-7 801 302,91
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-6 994 267,80	-7 801 302,91
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)			3 424 691,46	8 008 755,94

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alicja Kominek

(główny księgowy)

2024-04-17

(rok-miesiąc-dzień)

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

Kinga Macura-Klimczak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1 Nazwa: Zespół Szkolno-Przedszkolny w Międzyrzeczu
Siedziba: Międzyrzecze
adres jednostki : Międzyrzecze 81, 43-382 Międzyrzecze Górne
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 (KSRR), 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 przekraczających 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 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 wymieniania 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.
dnia:

2024 -03- 27

1. dz
Podpis

Tabela nr 1
ZSP Międzyzrzecze
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)	Zmniejsze-nie umorzenia	umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			akua-lizacja	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
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	licencje na użytkowanie programów komputerowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	poosaie wartości niematerialne i prawne	26 779,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 779,06	26 779,06	-	-	-	-	-	26 779,06	-	-
I	Razem wartości niematerialne i prawne	26 779,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 779,06	26 779,06	-	-	-	-	-	26 779,06	-	-
2.1	grunty	67 180,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 180,00	-	-	-	-	-	-	-	67 180,00	67 180,00
2.1.1	własność jsi przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	5 065 657,65	-	5 002 915,56	-	5 002 915,56	-	-	-	-	-	10 068 573,21	1 267 770,43	242 551,27	31 141,35	273 692,62	-	1 541 463,05	3 797 887,22	8 527 110,16	-
2.3	środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	inne środki trwałe	99 647,42	-	-	-	-	-	11 840,50	11 840,50	11 840,50	11 840,50	87 806,92	66 505,24	8 512,16	-	-	8 512,16	11 840,50	63 176,90	33 142,18	24 630,02
2.	Razem środki trwałe	5 232 485,07	-	5 002 915,56	-	5 002 915,56	-	11 840,50	11 840,50	11 840,50	11 840,50	10 223 560,13	1 334 275,67	251 063,43	31 141,35	282 204,78	-	1 604 639,95	3 898 209,40	8 618 920,18	-
3.	środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	zależności na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Razem rzeczowe aktywa obrotowe	5 232 485,07	-	5 002 915,56	-	5 002 915,56	-	11 840,50	11 840,50	11 840,50	11 840,50	10 223 560,13	1 334 275,67	251 063,43	31 141,35	282 204,78	-	1 604 639,95	3 898 209,40	8 618 920,18	-

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 wieczystość
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 nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych,

używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Tabela nr 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarczane 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			Razem		
stan na									
BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
a)	kredyty i pożyczki								
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c)	inne zobowiązania finansowe (wzrostowe)								
d)	zobowiązania wobec budżetów								
e)	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń								
f)	z tytułu wynagrodzeń								
g)	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 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.	Weksele								
2.	Hipoteka								
3.	Zasław, w tym: zasław skarbowy								
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.	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: (należy wyszczególnić najważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsz - 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.	Odpisy emerytalne i rentowe	52441,42	
2.	Nagrody jubileuszowe	71684,27	
3.	Inne: ekwiwalenty i wydatki wynikające z BHP / odzież ochronna, okulary korek./	15158,43	
4.	Dodatek wiejski dla nauczycieli	272897,96	
5.	Dodatek na start	1000,00	
6.	500 + nauczycieli		
7.	Ogółem	413 182,08 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 wyłączenia :
W poz. B II zużycie materiałów i energii 73,31 zł –opłata za energię z UG Jasienica
W poz. B III usługi obce w kwocie 14 220,00 zł –usługi Zakładu Komunalnego w Jasienicy
W poz. B IV podatki i opłaty kwota 13 212,00 zł opłata za smieci dla G. Jasienica.
W zakresie zmian w funduszu poz.1.1.6 nieodpłatnie otrzymane środki trwałe – kwota wyłączenia to 4 982615,61 zł otrzymane decyzją od G. Jasienica.

2.

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 wystąpił

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

INFORMACJA DODATKOWA

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

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wykazanie	Przeciętne zatrudnienie w osobach
1.	Pracownicy umysłowi	55,47
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	21,47
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem	76,94

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	nazwa 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, 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 wieczysto
	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 zwiększeń, 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,

	przewidywaną 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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.	łącną 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