

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa W Bynowie Bynowo 7 14-140 Miłomłyn 001209647 Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.08.2023 r. | Adresat Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn Ul. Twarda 12 14-140 Miłomłyn | |
|--|--|--|----------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 29532,46 | 6272,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 29532,46 | 6272,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 845597,87 | 662320,13 |
| I. Amortyzacja | | 1999,96 | 756,86 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 74014,88 | 30313,80 |
| III. Usługi obce | | 9408,42 | 2843,38 |
| IV. Podatki i opłaty | | | |
| V. Wynagrodzenia | | 585344,91 | 496245,90 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 170248,45 | 131026,78 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 2817,85 | 983,41 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | 1763,40 | 150,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | -816065,41 | -656048,13 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | -816065,41 | -656048,13 |

| | | | |
|-----------|--|------------|------------|
| G. | Przychody finansowe | | |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. | Odsetki | | |
| III. | Inne | | |
| H. | Koszty finansowe | | |
| I. | Odsetki | | |
| II. | Inne | | |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -816065,41 | -656048,13 |
| J. | Podatek dochodowy | | |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -816065,41 | -656048,13 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
ds. OŚWIATY
J. Onieda
Iwona Osiecka
(główny księgowy)

2020.11.20
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Stanisław Siwikowski
(Kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa W Bynowie Bynowo 7 14-140 Miłomłyn 001209647 Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.08.2023 r. | Adresat Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn Ul. Twarda 12 14-140 Miłomłyn | |
|--|---|---|----------------------------------|
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 800 667,64 | 831 468,44 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 837 874,57 | 732 020,97 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 837 874,57 | 697 844,19 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | | 34 176,78 |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 807 073,77 | 1 563 489,41 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 777 505,31 | 816 065,41 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 29 568,46 | 6 168,65 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | | |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych | | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | |
| 2.9. Inne zmniejszenia | | | 741 255,35 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | 831 468,44 | 0,00 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | -816 065,41 | 0,00 |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | | -816 065,41 | 0,00 |
| 3. 3. nadwyżka środków obrotowych | | | |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | 15 403,03 | 0,00 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
ds. OŚWIATY
J. Oniśko
.....
(główny księgowy)

Stani...
.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Stani...
.....
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa W Bynowie Bynowo 7 14-140 Miłomłyn 001209647 Numer identyfikacyjny REGON | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.08.2023 r. | | | Adresat Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn Ul. Twarda 12 14-140 Miłomłyn | |
|--|---|---------------------------|--|---|---------------------------|
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 37180,75 | | A. Fundusze | 15403,03 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 831468,44 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 37180,75 | | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -816065,41 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 37180,75 | | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | | | 2. Strata netto (-) | -816065,41 | 0,00 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 37180,75 | | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | | | B. Fundusze placówek | | |
| 1.4. Środki transportu | | | C. Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 50135,72 | |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 50135,72 | |
| III. Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 966,76 | |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 4280,00 | |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 16728,63 | |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 28160,33 | |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | |

| | | | | | |
|--|----------|------|---|----------|------|
| B. Aktywa obrotowe | 28358,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | | |
| I. Zapasy | 28240,00 | | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | |
| 1. Materiały | 28240,00 | | 8.2. Inne fundusze | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| 3. Produkty gotowe | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 4. Towary | | | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 118,00 | 0,00 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 118,00 | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | | | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | 65538,75 | 0,00 | Suma pasywów | 65538,75 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ds. OŚWIATY

Joniada
Iwona Osiecka
(główny księgowy)

2023. 11. 20

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Stanisław Siwkowski

(kierownik jednostki)

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Bynowie Bynowo 7 14-140 Miłomłyn | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Sporządzony na dzień: 31.08.2023 r. | Adresat Urząd Miasta i Gminy Miłomłyn |
| Numer identyfikacyjny REGON 001209647 | | |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|----------|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1 7 | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1 7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 1 .10.1 | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1 .10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ds. OŚWIATY

J. Owecka
(główny księgowy)
Wojciech Osiecka

2023.11.20
rok mies. dzień

BURMISTRZ
[Podpis]
Stanisław [imię]
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwagi JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ds. OŚWIATY

I. Osiecka
(główny księgowy)

Iwona Osiecka

2023.11.20

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Stanisław Stwirowski

(Kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
SZKOŁA PODSTAWOWA W BYNOWIE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES
01.01.2023 r.-31.08.2023 r.

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
|-----------|--|

Sprawozdanie **Publicznej Szkoły Podstawowej** z siedzibą w **Bynowie, Bynowo 7, 14-140 Miłomłyn** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023, poz. 120) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342).

| | |
|-----|---|
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki: Publiczna Szkoła Podstawowa |
| | |

| | |
|-----|--|
| 1.2 | siedzibę jednostki: Bynowo 7, 14-140 Miłomłyn |
| | |

| | |
|-----|--|
| 1.3 | adres jednostki: Publiczna Szkoła Podstawowa, Bynowo 7, 14-140 Miłomłyn |
| | |

| | |
|-----|---|
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | |

Podstawowy przedmiot działalności stanowią sprawy w zakresie:

1) Edukacja i wychowanie

| | |
|----|---|
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.08.2023 r. |
| | |

| | |
|----|--|
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | |

Nie dotyczy

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

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych ujmowane jest na koncie 071, amortyzacja obciąża konto 400. Amortyzacja naliczana jest raz na koniec roku obrotowego.

Poszczególne wartości niematerialne i prawne umarza się według następujących stawek:

- Licencje (sublicencje) na programy komputerowe, prawa autorskie – okres dokonywania amortyzacji 2 lata, stawka amortyzacji 50% rocznie
- Pozostałe – okres amortyzacji 5 lat, stawka amortyzacji 20% rocznie

Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie ujmuje się na koncie 072 w korespondencji z kontem 401. Do ewidencji ilościowo – wartościowej decyzją burmistrza wpisuje się te wartości niematerialne i prawne, których czas użytkowania przekracza 1 rok i koszt zakupu przekracza kwotę 300 zł. Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 wartości niematerialne i prawne umożliwia ustalenie, umorzenie, oddzielenie dla poszczególnych podstawowych i dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. W tym celu zakłada się konta analityczne.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Do ewidencji ilościowo – wartościowej wpisuje się pozostałe środki trwałe, których czas użytkowania przekracza 1 rok i koszt zakupu przekracza kwotę 300 zł.

Środki trwałe stanowiące pomoc dydaktyczną w szkołach mogą być uznane za pozostałe środki trwałe i umorzone jednorazowo w 100% bez względu na ich wartość początkową. Wartości niematerialne i prawne stanowiące pomoc dydaktyczną w szkołach mogą być umorzone jednorazowo w 100% bez względu na ich wartość początkową.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Zapasy (materiał) wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałami. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do użycia. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nie zużytych materiałów w cenie zakupu, które ujmuje się na koncie 310 zmniejszając koszty działalności. Ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się jedynie do zakupu opału.

Należności krótkoterminowe, to należności o terminie spłaty krótszym od dnia bilansowego.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty do zapłaty.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zalicza się do kosztów danego miesiąca w przypadku faktur, które wpłynęły do referatu finansowego najpóźniej do 5 dnia następującego po okresie rozliczeniowym. W przypadku zakończenia roku obrotowego termin ten zostaje przesunięty do dnia 15 stycznia następnego roku.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych, przy czym koszty niebędące kosztami danego okresu sprawozdawczego ujmowane są jako koszty rozliczane w czasie.

| | |
|----|-----------------------------|
| 5. | inne informacje NIE DOTYCZY |
|----|-----------------------------|

| | |
|------------|---|
| 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 |

Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| | stan z BO | Zwiększenia | | | | | | Zmniejszenia | | | | | | stan na koniec roku | | | | | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------|------------------|---------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------|-----------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|------------------|-------------------|------------|-----------|-----------|
| | | nabycie | przemieszczenia | aktualizacja wyceny | inne | razem zwiększenia | zbycie | przemieszczenie | aktualizacja wartości | inne | razem zmniejszenia | | | | | | | | | |
| Wartości niem. i prawne | 3 110,00 | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| 2 | 45 411,60 | | | | | | | | | | | | | | 45 411,60 | | | | | 45 411,60 |
| 1,2 | 45 411,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 411,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 411,60 | |
| 3 | 23 058,00 | | | | | | | | | | | | | 23 058,00 | | | | | 23 058,00 | |
| 4 | 23 153,24 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 23 153,24 | |
| 5 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 6 | 4 071,35 | | | | | | | | | | | | | 4 071,35 | | | | | 4 071,35 | |
| 3,4,5,6 | 50 282,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 129,35 | 0,00 | 0,00 | 23 153,24 | 50 282,59 | | |
| 7 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | |
| 8 | 4 087,00 | | 34 176,78 | | | | | | | | | | | 34 176,78 | | | | 4 087,00 | 38 263,78 | |
| Wyposażenie i księgozbiór | 231 214,93 | | | | | | | | | | | | | 167 389,75 | | | 63 825,18 | 231 214,93 | | |
| Razem | 334 106,12 | 0,00 | 34 176,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 176,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 274 107,48 | 0,00 | 94 175,42 | 368 282,90 | | | |

Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| | stan z BO | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | stan na koniec roku |
|----------------------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------|------|-------------------|------------------------|--------------|------------|--------------------|---------------------|
| | | amortyzacja za rok obrotowy | aktualizacja wartości | inne | razem zwiększenia | zmniejszenie umorzenia | aktualizacja | inne | razem zmniejszenia | |
| Wartości niem. i prawne | 3 110,00 | | | | 0,00 | | | | 3 110,00 | 0,00 |
| 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | 8 230,85 | 756,86 | | | 756,86 | | | 8 987,71 | 8 987,71 | 0,00 |
| 1,2 | 8 230,85 | 756,86 | 0,00 | 0,00 | 756,86 | | | 8 987,71 | 8 987,71 | 0,00 |
| 3 | 23 058,00 | | | | 0,00 | | | 23 058,00 | 23 058,00 | 0,00 |
| 4 | 23 153,24 | 0,00 | | | 0,00 | | | 23 153,24 | 23 153,24 | 0,00 |
| 5 | 0,00 | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 4 071,35 | 0,00 | | | 0,00 | | | 4 071,35 | 4 071,35 | 0,00 |
| 3,4,5,6 | 50 282,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 50 282,59 | 50 282,59 | 0,00 |
| 7 | 0,00 | | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 4 087,00 | | | | 0,00 | | | 4 087,00 | 4 087,00 | 0,00 |
| Wyposazenie i księgozbiór | 231 214,93 | | | | 0,00 | | | 231 214,93 | 231 214,93 | 0,00 |
| Razem | 296 925,37 | 756,86 | 0,00 | 0,00 | 756,86 | | | 297 682,23 | 297 682,23 | 0,00 |

| | |
|------|---|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | |

BRAK INFORMACJI

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

NIE DOTYCZY

| | |
|------|---|
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
| | |

NIE DOTYCZY

| | |
|------|--|
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | |

NIE DOTYCZY

| | |
|------|---|
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | |

NIE DOTYCZY

| | |
|------|---|
| 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) |
| | |

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY

| | |
|------|---|
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat BRAK |
| b) | powyżej 3 do 5 lat BRAK |
| c) | powyżej 5 lat BRAK |

| | |
|-------|--|
| 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 |
| | |

NIE DOTYCZY

| | |
|-------|--|
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | |

BRAK

| | |
|-------|---|
| 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 |
| | |

NIE DOTYCZY

| | |
|-------|---|
| 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 |
| | |

BRAK

| | |
|-------|---|
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | |

| | |
|-------|--|
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | |

Kwota: 629 263,62 zł ✓

| | |
|-------|-----------------|
| 1.16. | inne informacje |
| | |

NIE DOTYCZY

| | |
|------|--|
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | |

NIE DOTYCZY

| | |
|------|---|
| 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 |
| | |

NIE DOTYCZY

| | |
|------|-----------------|
| 2.5. | inne informacje |
| | |

NIE DOTYCZY

| | |
|----|--|
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | |

NIE DOTYCZY

GŁÓWNY KSIĘGOWY

ds. OŚWIATY

I. Osiecka

Iwona Osiecka

.....
Główny księgowy jednostki

2023-11-20

.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Stanisław Szykowski

.....
(Kierownik jednostki)