

- SKONSOLIDOWANY -

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Giżycko ul. Aleja 1 Maja 14 11-500 Giżycko Numer identyfikacyjny REGON 001011081	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat
--	--	---------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	28 282 119,68	27 547 399,99	A. Fundusze	25 893 377,07	24 959 088,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	64 942 449,67	67 122 974,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 282 119,68	27 547 399,99	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-39 049 072,60	-42 163 886,79
1. Środki trwałe	28 282 119,68	27 547 399,99	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	706 385,29	706 385,29	2. Strata netto (-)	-39 049 072,60	-42 163 886,79
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	706 385,29	706 385,29	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 912 479,68	26 333 568,36	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	375 694,69	324 672,26	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	120 460,16	76 292,32	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	167 099,86	106 481,76	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 093 845,98	3 343 314,59
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	3 093 845,98	3 343 314,59
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	176 612,77	197 291,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	203 156,00	216 725,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	794 344,69	852 013,82
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 351 175,96	1 450 820,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	42 343,47	51 187,78
B. Aktywa obrotowe	705 103,37	755 002,62	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	103 328,60	94 865,67	8. Fundusze specjalne	526 213,09	575 276,38
1. Materiały	103 328,60	94 865,67	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	526 213,09	575 276,38
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	373 694,21	388 603,19			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	20 086,19	15 430,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	353 608,02	373 173,19			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	228 080,56	271 533,76			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	228 080,56	271 533,76			
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	28 987 223,05	28 302 402,61	Suma pasywów	28 987 223,05	28 302 402,61

Główny Księgowy

Emelina Filipek

2024.02.27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dyrektor Miejskiego Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Giżycku

Piotr Szulc

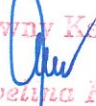
SKONSOLIDOWANE

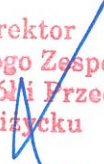
.....
(jednostka)

Uzgodnienie sumy bilansowej z zestawieniem obrotów i sald

Różnica w wysokości 65.187.339,96 zł... ..dotyczy:

konta 071 „umorzenie środków trwałych” 16.357.761,21zł
konta 072 „umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, księgozbiorów” 6.665.691,96zł
konta 860 „straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik . finansowy” 42.163.886,79zł
konto 870 „podatki i obowiązkowe rozliczenie z budżetem obciążające wynik finansowy”0.....zł
konto 290 „odpisy aktualizujące należność”0..... .zł.

Główny Księgowy

Ewelina Filipek

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku

Piotr Szulc

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA ROK 2023
SKONSOLIDOWANE

SYMBOL KONTA	NAZWA KONTA	OBROT Y		SALDA		SALDA PO PRZEKS.	
		WN	MA	WN	MA	WN	MA
011	Środki trwałe	44 197 449,87	292 288,67	43 905 161,20	-	43 905 161,20	-
013	Pozostałe środki trwałe	6 229 130,74	176 470,75	6 052 659,99	-	6 052 659,99	-
014	Zbiory biblioteczne	432 053,52	3 346,15	428 707,37	-	428 707,37	-
020	Wartości niematerialne i prawne	215 662,95	31 338,35	184 324,60	-	184 324,60	-
071	Umożnienie śr.trw. oraz WNIP	4 153,67	16 361 914,88	-	16 357 761,21	-	16 357 761,21
072	Umożn. pozostał. śr.trw. oraz WNIP	211 155,25	6 876 847,21	-	6 665 691,96	-	6 665 691,96
080	Środki trwałe w budowie	406 030,41	406 030,41	-	-	-	-
101	Kasa	165 245,61	165 245,61	-	-	-	-
130	Rachunek bieżący jednostki	45 052 038,56	45 052 038,56	-	-	-	-
132	Rachunek dochodów jednostek budżetowych	1 626 296,21	1 626 296,21	-	-	-	-
135	Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia	2 339 970,33	2 119 624,35	220 345,98	-	220 345,98	-
139	Inne rachunki bankowe	153 167,60	101 979,82	51 187,78	-	51 187,78	-
141	Środki pieniężne w drodze	165 245,61	165 245,61	-	-	-	-
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	7 467 553,12	7 684 005,63	88,00	196 540,51	88,00	196 540,51
202	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	1 738 053,09	1 733 889,59	4 692,00	528,50	4 692,00	528,50
221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	1 865 946,10	1 847 925,41	18 242,79	222,10	18 242,79	222,10
222	Rozliczenie dochodów budżetowych	1 911 220,41	1 911 220,41	-	-	-	-
223	Rozliczenie wydatków budżetowych	43 215 550,99	43 215 550,99	-	-	-	-
225	Rozrachunki z budżetami	1 861 116,39	2 077 841,39	-	216 725,00	-	216 725,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	11 525 864,00	12 377 877,82	-	852 013,82	-	852 013,82
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	32 063 757,88	32 063 757,88	-	-	-	-
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	720 655,72	365 725,32	354 930,40	-	354 930,40	-
240	Pozostałe rozrachunki	26 614 742,04	28 106 100,32	10 650,00	1 502 008,28	10 650,00	1 502 008,28
245	Wpływy do wyjaśnienia	1 130,67	1 130,67	-	-	-	-
310	Materiały	1 655 555,38	1 560 689,71	94 865,67	-	94 865,67	-
400	Amortyzacja	1 138 905,10	-	1 138 905,10	-	-	-
401	Zużycie materiałów i energii	4 196 786,35	6 845,83	4 189 920,52	-	-	-
402	Usługi obce	2 230 483,31	29 804,28	2 200 679,03	-	-	-
403	Podatki i opłaty	207 231,64	992,20	206 239,44	-	-	-
404	Wynagrodzenia	30 024 537,05	60 173,40	29 964 363,65	-	-	-
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 653 886,90	87 813,69	7 566 073,21	-	-	-
409	Pozostałe koszty rodzajowe	206 354,92	402,19	205 952,73	-	-	-
410	Inne świadczenia finansowane z budżetu	229 995,82	-	229 995,82	-	-	-
702	Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia	208 568,00	1 695 216,09	-	1 486 648,09	-	-
704	Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia	-	21 002,25	-	21 002,25	-	-
720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	15,00	1 877 194,79	-	1 877 179,79	-	-
750	Przychody finansowe	-	44 640,79	-	44 640,79	-	-
760	Pozostałe przychody operacyjne	-	109 206,06	-	109 206,06	-	-
761	Pozost. koszty operacyjne	3,00	-	3,00	-	-	-
800	Fundusz jednostki - środki trwałe	1 398 823,57	30 793 533,03	-	29 394 709,46	-	29 394 709,46
800	Fundusz jednostki - obrotowy	39 870 304,49	78 002 755,25	-	38 132 450,76	-	37 728 265,35
810	Środki z budżetu na inwestycje	404 185,41	-	404 185,41	-	-	-
851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 864 352,54	2 439 628,92	-	575 276,38	-	575 276,38
860	Wynik finansowy	39 086 782,70	39 086 782,70	-	-	42 163 886,79	-
870	Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy	431,27	-	431,27	-	-	-
	Razem	360 560 373,19	360 560 373,19	97 432 604,96	97 432 604,96	93 489 742,57	93 489 742,57

Giżycko, dnia 22.02.2024 r.
Sporządziła :

Główny Księgowy
Ewelina Kuczyńska

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku
Piotr Saulo

- SKONSOLIDOWANY -

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Giżycko ul. Aleja 1 Maja 14 11-500 Giżycko	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat
Numer identyfikacyjny REGON 001011081		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 096 078,91	3 384 830,13
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 263 291,60	1 507 650,34
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 832 787,31	1 877 179,79
B. Koszty działalności operacyjnej	42 274 383,44	45 702 129,50
I. Amortyzacja	1 108 843,57	1 138 905,10
II. Zużycie materiałów i energii	3 949 325,61	4 189 920,52
III. Usługi obce	2 230 729,12	2 200 679,03
IV. Podatki i opłaty	204 216,80	206 239,44
V. Wynagrodzenia	27 675 666,04	29 964 363,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 754 471,07	7 566 073,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	126 745,88	205 952,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	224 385,35	229 995,82
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-39 178 304,53	-42 317 299,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	95 475,04	109 206,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	95 475,04	109 206,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 155,75	3,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 155,75	3,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-39 083 985,24	-42 208 096,31
G. Przychody finansowe	36 496,68	44 640,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	36 496,68	44 640,79
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-39 047 488,56	-42 163 455,52
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 584,04	431,27
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-39 049 072,60	-42 163 886,79

Główny Księgowy

Główny księgowy


2024.02.27

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku
Kierownik jednostki
Piotr Szulc

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Giżycko ul. Aleja 1 Maja 14 11-500 Giżycko Numer identyfikacyjny REGON 001011081	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat
--	---	---------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	60 408 266,57	64 942 449,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	44 944 631,73	43 834 983,56
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	40 646 156,02	43 140 818,15
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	972 385,76	404 185,41
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	3 276 187,98	289 980,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	49 901,97	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	40 410 448,63	41 654 458,42
2.1. Strata za rok ubiegły	36 341 404,77	39 049 072,60
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 938 519,83	1 911 220,41
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	972 385,76	404 185,41
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	391 637,15	289 980,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	766 501,12	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	64 942 449,67	67 122 974,81
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-39 049 072,60	-42 163 886,79
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-39 049 072,60	-42 163 886,79
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	25 893 377,07	24 959 088,02


Główny Księgowy
.....
Główny księgowy
Beata Filicz

2024.02.27
.....
rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
.....
Kierownik jednostki
Piotr Szulc

JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH ZA ROK 2023

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki:
	Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli
1.2	Siedziba jednostki
	Giżycko
1.3	Adres jednostki
	Al. 1 Maja 14, 11-500 Giżycko
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Obsługa administracyjna, organizacyjna i finansowa jednostek oświatowych Gminy Miejskiej Giżycko.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023-31.12.2023
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<ul style="list-style-type: none"> - Szkoła Podstawowa nr 1, - Szkoła Podstawowa nr 2, - Szkoła Podstawowa nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi, - Szkoła Podstawowa nr 4, - Szkoła Podstawowa nr 7, - Przedszkole Miejskie nr 1 z Oddziałem Integracyjnym, - Przedszkole Miejskie nr 4, - Miejski Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1.Wycena aktywów i pasywów wynika z następujących przepisów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.2023.0.120 t. j.), - rozporządzenia Ministra Finansów z 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planu 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 2017 roku poz.1911) zwanego dalej rozporządzeniem. <p>2.Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem gruntów) o wartości powyżej 10.000,00 zł umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych od 1 dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.</p> <p>3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umorzone są środki trwałe o wartości początkowej określonej w przedziale 3.000,00 zł do 9.999,99 zł., oraz bez względu na wartość początkową:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zbiory biblioteczne, -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu w placówkach oświatowych, -meble i dywany. <p>4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wymienione w pkt. 3 finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.</p> <p>5.Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>6.Pozostałe środki trwałe o wartości od 1.500 zł do 2.999,99 zł ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.</p>

	<p>7.Należności ujmuje się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>8.Odsetki od należności ujmuje się w dniu zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>9.Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.</p> <p>10.Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.</p> <p>11.Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania ani nie ewidencjonuje biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>12.Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>13.Koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu , w którym je poniesiono.</p> <p>14. Artykuły spożywcze zakupione na potrzeby stołówek jednostek oświatowych podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.</p>
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 aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan na końcowy, a dla majątku amortyzowanego -podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
1.1.1	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
	Według załącznika nr 1 do informacji dodatkowej.
1.1.2.	Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
	Według załącznika nr 2 do informacji dodatkowej.
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych , w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
	Nie dotyczy
1.4	Wartości gruntów użytkowanych wieczystie
	Brak danych
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu i innych umów, w tym z tytułu 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 wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych j.s.t. (stan pożyczek zagrożonych)
	Brak danych
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat

	Brak danych
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Brak danych
c)	Powyżej 5 lat
	Brak danych
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi(leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
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
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak danych
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Według załącznika nr 3 do informacji dodatkowej.
1.16	Inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1	wysokość odpisów wartości zapasów
	Brak danych
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
	Brak danych
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych
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
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	Brak danych

..... **Główny Księgowy**

Ewelina Filipch
(główny księgowy)

2024-02-28

(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
..Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Głzycu.
Piotr Szulc
(dyrektor jednostki)

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

SKONSOLIDOWANE

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej

Lp	Grupa składników majątku trwałego	Stan na początek roku 01.01.2023	Zwiększenie			Razem zwiększenia	Zmniejszenie				Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku 31.12.2023
			z zakupu bezpośredniego	otrzymane nieodpłatnie	inne zwiększenia		nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	inne zmniejszenia		
1.	Wartości niematerialne i prawne	211 335,15	4 327,80	0,00	0,00	4 327,80	0,00	0,00	31 338,35	0,00	31 338,35	184 324,60
2.	Środki trwałe w tym:	43 505 129,46	404 185,41	288 135,00	0,00	692 320,41	288 135,00	0,00	4 153,67	0,00	292 288,67	43 905 161,20
Grupa 0	grunty	706 385,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706 385,29
Grupa I-II	budynki, lokale obiekty inż. iąd. i wod.	41 185 231,13	404 185,41	288 135,00	0,00	692 320,41	288 135,00	0,00	0,00	0,00	288 135,00	41 589 416,54
Grupa III-VI	urządzenia techniczne i maszyny	925 716,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 153,67	0,00	4 153,67	921 563,13
Grupa VII	środki transportu	243 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 266,00
Grupa VIII	inne środki trwałe	444 530,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444 530,24
3.	Pozostałe środki trwałe	5 864 224,35	339 916,36	15 585,00	9 405,03	364 906,39	15 585,00	3 358,00	155 334,58	2 193,17	176 470,75	6 052 659,99
4.	Zbiory biblioteczne	411 830,74	18 510,52	0,00	1 712,26	20 222,78	775,08	0,00	2 571,07	0,00	3 346,15	428 707,37
RAZEM		49 992 519,70	766 940,09	303 720,00	11 117,29	1 081 777,38	304 495,08	3 358,00	193 397,67	2 193,17	503 443,92	50 570 853,16

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Górze
Piotr Szulc

Główny Kościelny
Emilia Nilipek

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Umorzenia)

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej
SKONSOLIDOWANE OŚWIATA

Lp	Grupa składników majątku trwałego	Umorzenie stan na 01.01.2023	Zwiększenie			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie			Stan na koniec roku 31.12.2023	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż		Stan na początek okresu obrotowego	Stan na koniec okresu obrotowego
1	Wartości niematerialne i prawne	211 335,15	0,00	4 327,80	0,00	4 327,80	0,00	31 338,35	0,00	184 324,60	0,00	0,00
2	Środki trwałe w tym:	15 223 009,78	0,00	1 138 905,10	0,00	1 138 905,10	0,00	4 153,67	0,00	16 357 761,21	28 282 119,68	27 547 399,99
a	Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706 385,29	706 385,29
b	Grupa I-II	14 272 751,45	0,00	983 096,73	0,00	983 096,73	0,00	0,00	0,00	15 255 848,18	26 912 479,68	26 333 568,36
c	Grupa III-VI	550 022,11	0,00	51 022,43	0,00	51 022,43	0,00	4 153,67	0,00	596 890,87	375 694,69	324 672,26
d	Grupa VII	122 805,84	0,00	44 167,84	0,00	44 167,84	0,00	0,00	0,00	166 973,68	120 460,16	76 292,32
e	Grupa VIII	277 430,38	0,00	60 618,10	0,00	60 618,10	0,00	0,00	0,00	338 048,48	167 099,86	106 481,76
3.	Pozostałe środki trwałe	5 866 417,52	0,00	337 723,19	24 990,03	362 713,22	15 585,00	157 527,75	3 358,00	6 052 659,99	0,00	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	411 830,74	0,00	18 510,52	1 712,26	20 222,78	775,08	2 571,07	0,00	428 707,37	0,00	0,00
	RAZEM	21 712 593,19	0,00	1 499 466,61	26 702,29	1 526 168,90	16 360,08	195 590,84	3 358,00	23 023 453,17	28 282 119,68	27 547 399,99

Główny Księgowy
[Podpis]
Emilia Filipek

**Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Głębkiem**
[Podpis]
Piotr Szulc

Miejski Zespół Obsługi
Szkół i Przedszkoli
11-500 Giżycko, ul. 1 Maja 14
tel. 14 72 50 30 30
NIP 848-10-63-282

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia
pracownicze**

L.p	Wyszczególnienie według rodzaju wypłaconych świadczeń pracowniczych	kwota wypłaconych świadczeń
1.	nagrody jubileuszowe	656 323,93
2.	odprawy emerytalno-rentowe	312 145,44
3.	odprawy 20 KN	109 595,06
4.	świadczenia urlopowe	472 086,10
5.	ekwiwalent za urlop	42 227,95
6.	ekwiwalent za używanie i pranie odzieży roboczej	24 063,35
7.	pomoc zdrowotna dla nauczycieli	73 139,44
8.	świadczenie na start	5 000,00
SUMA		1 694 581,27

Główny Księgowy

Ewelina Filipek

Dyrektor
Miejskiego Zespołu
Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Giżycku

Piotr Szulc

