

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Uniszki Zawadzkie, 24 06-513 Wiecznia Kościelna SZKOŁA PODSTAWOWA W UNISZKACH ZAWADZKICH 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 001157011 Numer identyfikacyjny REGON			BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	1 037 322,54	995 587,01	A. Fundusz	933 834,82	876 228,60	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 652 607,98	2 834 389,50	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 037 322,54	995 587,01	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 718 773,16	-1 958 160,90	
1. Środki trwałe	1 037 322,54	995 587,01	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	26,62	26,62	2. Strata netto (-)	-1 718 773,16	-1 958 160,90	
1.1.1. Grunty stnowiące 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	1 024 546,03	985 006,62	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 749,89	10 553,77	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	104 652,73	120 410,79	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	104 652,73	120 410,79	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 115,17	8 066,51	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 484,18	18 125,22	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 053,38	94 219,06	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. Aktywa obrotowe	12 726,36	20 863,59	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy	1 165,01	1 052,38	8. Fundusze specjalne	11 561,35	19 811,21	
1. Materiały	1 165,01	1 052,38	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 561,35	19 811,21	
2. Półprodukty i produkty w toku						
3. Produkty gotowe						

4. Towary			8.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	8 875,00	6 715,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	8 875,00	6 715,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 686,35	13 096,21			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 686,35	13 096,21			
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	1 050 048,90	1 016 450,60	Suma pasywów	1 050 048,90	1 016 450,60

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Kownacka
(główny księgowy)

2024-02-08
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

SZKOŁA PODSTAWOWA

im. Króla Władysława Łokietka

Uniszki Zawadzkie, 24

06-513 Wiecznia Kościelna

NIP 569-16-18-307, REG.001157011

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W UNISZKACH ZAWADZKICH 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 001157011 Numer identyfikacyjny REGON:	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	Adresat WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		422,00	4 630,06
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		422,00	4 630,06
B. Koszty działalności operacyjnej		1 721 100,20	1 966 074,57
I. Amortyzacja		41 735,53	41 735,53
II. Zużycie materiałów i energii		130 906,26	145 858,12
III. Usługi obce		51 487,60	87 141,86
IV. Podatki i opłaty		2 984,00	3 543,00
V. Wynagrodzenia		1 125 194,97	1 257 337,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		354 544,29	400 831,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 687,55	26 027,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 560,00	3 600,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-1 720 678,20	-1 961 444,51
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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)		-1 720 678,20	-1 961 444,51
G. Przychody finansowe		1 905,04	3 283,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		1 905,04	3 283,61
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 718 773,16	-1 958 160,90
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 718 773,16	-1 958 160,90

SKARBNIK GMINY

Katarzyna Kownacka

(główny księgowy)

2024-02-08

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W UNISZKACH ZAWADZKICH 06-513 WIECZNIA KOŚCIELNA 001157011	sporządzone na dzień 31.12.2023 r.	WÓJT GMINY WIECZNIA KOŚCIELNA	
Numer identyfikacyjny REGON:		Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 553 389,52	2 652 607,98
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 681 735,96	1 908 468,35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 681 735,96	1 908 468,35
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			
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)		1 582 517,50	1 726 686,83
2.1. Strata za rok ubiegły		1 580 190,46	1 718 773,16
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 327,04	7 913,67
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			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 652 607,98	2 834 389,50
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 718 773,16	-1 958 160,90
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-1 718 773,16	-1 958 160,90
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		933 834,82	876 228,60

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Kowalska
(główny księgowy)

2024-02-08
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA IM.KRÓLA WŁADYSŁAWA ŁOKIETKA W UNISZKACH ZAWADZKICH
1.2	siedzibę jednostki
	UNISZKI ZAWADZKIE 24; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.3	adres jednostki
	UNISZKI ZAWADZKIE 24; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Oświata i wychowanie- Szkoły podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 r., poz. 342) oraz zgodnie z przejętą polityką rachunkowości. I. Jednostka stosuje następujące zasady metod wyceny aktywów i pasywów: 1. 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. 2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, która obejmuje cenę zakupu, cła, podatki, opłaty, koszty transportu, koszty przystosowania, montażu, prób itp., niepodlegający odliczeniu podatek VAT, - 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 w wartości określonej w umowie o przekazaniu lub w wartości godziwej z dnia otrzymania, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości poniesionych nakładów na dany obiekt. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są według wartości aktualnej tj. (wartość początkowa pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne). 3. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały nie są ewidencjonowane na koncie 310 – „Materiały” lecz odnoszone są bezpośrednio w koszty i przekazywane bezpośrednio do zużycia w działalności. Na ostatni dzień roku obrotowego materiały znajdujące się na stanie jednostki podlegają inwentaryzacji. Na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. 4. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym

od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

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

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów.

Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

8. Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne to prawdopodobne koszty przyszłych okresów, którymi obciążono koszty działalności bieżącego okresu. Odpisy na koszty przyszłych okresów tworzy się między innymi na opłaty za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym.

9. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- wynik z działalności podstawowej,
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik brutto/netto.

II. Amortyzacja/umorzenia składników majątkowych:

W związku tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Wartości niematerialne i prawne (licencje na oprogramowania komputerowe) o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawki 50% w okresie 24 miesięcy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od określonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki te po wydaniu do używania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Następujące pozostałe środki trwałe w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane jednorazowo, przez spisanie w koszty:

1) bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią:

- książki i inne zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno- wychowawczym w szkołach i placówkach oświatowych
- odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok)
- meble i dywany
- inwentarz żywy

2) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki, które są wyposażeniem indywidualnym i objęte są szczegółową, ilościową ewidencją imienną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.) lub których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki.

III. Odpisy aktualizujące wartość aktywów.

Odpisów aktualizujących dokonuje się w przypadku negatywnej oceny sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika powodującej, że spłata należności nie jest prawdopodobna oraz od należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

	Z tytułu należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej odpis aktualizacyjny wartość należności wynosi 100%. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).
	inne informacje
	Rozliczenia wzajemne między jednostkami - Koszty z tytułu opłat za odbiór ścieków przez gminę w kwocie 1.854,53 zł
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak
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
	Brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak
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 dokonywano odpisów aktualizujących wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzone rezerw.
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
	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
	Brak
1.11.	łącznie 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
	Brak
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
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe - 19.035,90 zł
1.16.	inne informacje
	Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydatkowano 30.884,00, w szczególności: - wynagrodzenia nauczycieli z pochodnymi (m.in. dodatkowe zajęcia języka polskiego): 11.714,43 zł, - zakup materiałów i pomocy dydaktycznych: 18.369,57 zł, - zakup biletów miesięcznych dla uczniów: 800,00 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonywano 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
	Brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Mowńska

 (główny księgowy)

2024-03-12
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gebala

 (kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 01.01.2023r.	Zwiększenia			Zmniejszenia					Wartość początkowa- stan na 31.12.2023r.	
			nabycie	otrzymanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	przekazanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne		zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	22 222,82	0,00			0,00					0,00	22 222,82
2.	Razem środki trwałe	1 852 297,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 515,60	0,00	0,00	6 515,60	1 845 781,51
2.1	Grupa O- Grunty w tym:	26,62				0,00					0,00	26,62
2.1.1	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	955 529,75				0,00					0,00	955 529,75
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	851 660,85				0,00					0,00	851 660,85
2.4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	18 073,12				0,00					0,00	18 073,12
2.5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	13 841,17				0,00					0,00	13 841,17
2.6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 650,00				0,00					0,00	6 650,00
2.7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00				0,00					0,00	0,00
2.8	Grupa 7 Środki transportu	0,00				0,00					0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	6 515,60				0,00		6 515,60			6 515,60	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe	603 708,89	33 838,53			33 838,53		62 825,95			62 825,95	574 721,47
4.	Zbiory biblioteczne	57 159,49	1 153,37	2 181,98		3 335,35		8 296,44			8 296,44	52 198,40
	Ogółem	2 535 388,31	34 991,90	2 181,98	0,00	37 173,88	0,00	77 637,99	0,00	0,00	77 637,99	2 494 924,20

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Rywnacka

(główny księgowy)

2024-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
okres sprawozdawczy 01.01.2023-31.12.2023 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 31.12.2023r.	Umorzenie- stan na 01.01.2023r.	Umorzenie przychód	Umorzenie rozchód	Umorzenie za rok 2023	Suma umorzenia- stan na 31.12.2023r. (4+5-6+7)	Wartość aktualna- stan na 31.12.2023r. (3-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	22 222,82	22 222,82	0,00	0,00	0,00	22 222,82	0,00
2.	Razem środki trwałe	1 845 781,51	814 974,57	0,00	6 515,60	41 735,53	850 194,50	995 587,01
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	26,62	0,00			0,00	0,00	26,62
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	955 529,75	521 235,40			18 325,77	539 561,17	415 968,58
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	851 660,85	261 409,17			21 213,64	282 622,81	569 038,04
2.4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	18 073,12	6 852,73			1 265,12	8 117,85	9 955,27
2.5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	13 841,17	13 841,17			0,00	13 841,17	0,00
2.6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	6 650,00	5 120,50			931,00	6 051,50	598,50
2.7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2.8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	6 515,60		6 515,60	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe	574 721,47	603 708,89	0,00	62 825,95	33 838,53	574 721,47	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	52 198,40	57 159,49	2 181,98	8 296,44	1 153,37	52 198,40	0,00
	Ogółem	2 494 924,20	1 498 065,77	2 181,98	77 637,99	76 727,43	1 499 337,19	995 587,01

Wieczfnia Kościelna 12.03.2024 r.

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Kownacka

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala