

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOLA PODSTAWOWA W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 000820602 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	4 755 809,68	4 695 210,15	A. Fundusz	4 530 637,18	4 459 936,31
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 761 550,27	9 113 245,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 755 809,68	4 695 210,15	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 230 913,09	-4 653 309,67
1. Środki trwałe	4 755 809,68	4 695 210,15	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	61,38	61,38	2. Strata netto (-)	-4 230 913,09	-4 653 309,67
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	4 695 681,10	4 523 963,63	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	60 067,20	54 818,31	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		100 633,50	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe		15 733,33	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	233 532,72	255 138,65
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	233 532,72	255 138,65
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 653,13	9 123,31
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 630,00	40 443,54
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	194 047,15	204 757,37
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	202,44	814,43
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	111 504,13	126 613,36	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	8 360,22	6 518,06	8. Fundusze specjalne	103 143,91	106 748,55
1. Materiały	8 360,22	6 518,06	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	103 143,91	106 748,55
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe					
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe	20 293,51	33 619,75	III. Rezerwy na zobowiązania		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		13 346,75	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	20 293,51	20 273,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	82 850,40	86 475,55			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	82 850,40	86 475,55			
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	4 867 313,81	4 821 823,51	Suma pasywów	4 867 313,81	4 821 823,51

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Kownacka
 (główny księgowy)

2024-03-12
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 000820602 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		73 843,90	137 457,60
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	73 843,90	137 457,60	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 441 536,40	4 794 411,70	
I. Amortyzacja	201 148,84	202 499,53	
II. Zużycie materiałów i energii	552 969,03	514 868,24	
III. Usługi obce	101 460,45	129 456,48	
IV. Podatki i opłaty	18 971,00	18 502,60	
V. Wynagrodzenia	2 667 821,26	2 824 865,76	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	765 051,54	858 858,42	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	127 394,28	238 160,67	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 720,00	7 200,00	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 367 692,50	-4 656 954,10	
D. Pozostałe przychody operacyjne	134 097,98	100,88	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	134 097,98	100,88	
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)	-4 233 594,52	-4 656 853,22	
G. Przychody finansowe	2 681,43	3 543,55	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	2 681,43	3 543,55	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 230 913,09	-4 653 309,67	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 230 913,09	-4 653 309,67	

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Kownacka
(główny księgowy)

2024-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
SZKOŁA PODSTAWOWA W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA 000820602	sporządzone na dzień 31.12.2023 r.	WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	
Numer identyfikacyjny REGON:		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 628 738,54	8 761 550,27
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 099 317,13	4 759 579,95
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 099 317,13	4 617 679,95
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			35 970,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	105 930,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych			
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)		3 966 505,40	4 407 884,24
2.1. Strata za rok ubiegły		3 889 728,07	4 230 913,09
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		76 777,33	141 001,15
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			35 970,00
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			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 761 550,27	9 113 245,98
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-4 230 913,09	-4 653 309,67
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-4 230 913,09	-4 653 309,67
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		4 530 637,18	4 459 936,31

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Kowacka
(główny księgowy)

2024-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gabala
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 56c; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.3	adres jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 56c; 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 przyjętą 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 nieużytych 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. 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 pierwszego dnia następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się 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 7.044,95 zł; koszty z tytułu opłat za dożywiania uczniów – 27.804,00 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
	Otrzymano z Urzędu Gminy samochód Fiat Doblo do transportowania posiłków dla uczniów z pozostałych szkół na terenie gminy. Wartość otrzymanego środka trwałego - 105.930,00 zł. Wartość środków trwałych wzrosła w wyniku zakupu maszyny czyszcząco-myjącej oraz montażu przeciwpożarowego wyłącznika prądu i awaryjnego oświetlenia ewakuacyjnego. Szczegółowy zakres zmian przedstawiają tabele: 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 wieczystie
	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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe - 70.561,93 zł ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 454,58 zł Razem: 71.016,51 zł
1.16.	inne informacje
	Na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym wydatkowano 44.982,00, w szczególności: - wynagrodzenia z pochodnymi (m.in. dodatkowe zajęcia języka polskiego): 15.217,96 zł - zakup materiałów i pomocy dydaktycznych (tj.: urządzenie wielofunkcyjne, monitory interaktywne) 29.764,04 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 Kownacka
 (główny księgowy)

2024-03-12
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej 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 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	59 403,67	1 599,00									
2.	Razem środki trwałe	8 383 904,23	35 970,00	105 930,00	0,00	141 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 002,67
2.1	Grupa O- Grunty w tym:	61,38				0,00						8 525 804,23
2.1.1	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											61,38
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 782 159,54	19 970,00			19 970,00					0,00	4 802 129,54
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 170 158,91	0,00			0,00					0,00	3 170 158,91
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	74 984,21				0,00					0,00	74 984,21
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	53 700,32				0,00					0,00	53 700,32
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	18 690,00				0,00					0,00	18 690,00
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	33 302,94				0,00					0,00	33 302,94
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	0,00		105 930,00		105 930,00					0,00	105 930,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	250 846,93	16 000,00			16 000,00					0,00	266 846,93
3.	Pozostałe środki trwałe	1 349 073,44	69 076,22	0,00		69 076,22					0,00	1 418 149,66
4.	Zbiory biblioteczne	136 365,32				0,00					0,00	136 365,32
	Ogółem	9 928 746,66	106 645,22	105 930,00	0,00	212 575,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 141 321,88

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Kowacka

(główny księgowy)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

12.03.2024 r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Szkoła Podstawowa w Wieczfnia Kościelnej

**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	61 002,67	59 403,67	0,00	0,00	1 599,00	61 002,67	0,00
2.	Razem środki trwałe	8 525 804,23	3 628 094,55	0,00	0,00	202 499,53	3 830 594,08	4 695 210,15
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	61,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,38
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 802 129,54	2 420 255,13	0,00	0,00	113 172,00	2 533 427,13	2 268 702,41
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 170 158,91	836 382,22	0,00	0,00	78 515,47	914 897,69	2 255 261,22
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	74 984,21	14 917,01	0,00	0,00	5 248,89	20 165,90	54 818,31
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	53 700,32	53 700,32	0,00	0,00	0,00	53 700,32	0,00
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	18 690,00	18 690,00	0,00	0,00	0,00	18 690,00	0,00
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	33 302,94	33 302,94	0,00	0,00	0,00	33 302,94	0,00
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	105 930,00	0,00	0,00	0,00	5 296,50	5 296,50	100 633,50
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	266 846,93	250 846,93	0,00	0,00	266,67	251 113,60	15 733,33
3.	Pozostałe środki trwałe	1 418 149,66	1 349 073,44	0,00	0,00	69 076,22	1 418 149,66	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	136 365,32	136 365,32	0,00	0,00	0,00	136 365,32	0,00
	Ogółem	10 141 321,88	5 172 936,98	0,00	0,00	273 174,75	5 446 111,73	4 695 210,15

Wieczfnia Kościelna 12.03.2024 r.

SKARBNIK GMINY
Katarzyna Kownacka

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala