

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH IM. HELENY I STANISŁAWA SIERAKOWSKICH W KISIELICACH</b> ul. Daszyńskiego 12 14-220 Kieselice	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Powiat Łąski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000095348</b>		Wysłać bez pisma przewodniego E3DDF81445FFC99C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 935 580,09	2 840 077,47	A Fundusz	2 573 469,50	2 402 531,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 726 301,74	10 856 454,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 935 580,09	2 840 077,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 152 832,24	-8 453 923,21
A.II.1 Środki trwałe	2 935 580,09	2 840 077,47	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	551 640,00	551 640,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 152 832,24	-8 453 923,21
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 361 452,61	2 273 144,58	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	22 487,48	15 292,89	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	916 372,91	1 031 561,07
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	916 372,91	1 031 561,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 943,05	3 483,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	73 443,41	85 633,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	382 036,53	448 184,18

ELŻBIETA KSYTA  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

E3DDF81445FFC99C

IZABELA ZIĘBA

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 678,58	5 348,06
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	554 262,32	594 014,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	58 558,67	63 010,01	D.II.8 Fundusze specjalne	450 271,34	488 911,70
B.I.1 Materiały	58 558,67	63 010,01	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	450 271,34	488 911,70
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	218 850,31	273 498,92			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	218 850,31	273 498,92			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	276 853,34	257 505,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	276 853,34	257 505,70			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

ELŻBIETA KSYTA  
(główny księgowy)

2024-03-06  
(rok, miesiąc, dzień)

IZABELA ZIĘBA  
(kierownik jednostki)

BeSTia

E3DDF81445FFC99C

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 489 842,41</b>	<b>3 434 092,10</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 489 842,41</b>	<b>3 434 092,10</b>

\_\_\_\_\_  
 ELŻBIETA KSYTA  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2024-03-06  
 (rok, miesiąc, dzień)

E3DDF81445FFC99C

\_\_\_\_\_  
 IZABELA ZIĘBA  
 (kierownik jednostki)


ELŻBIETA KSYTA  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-06  
(rok, miesiąc, dzień)

E3DDF81445FFC99C

IZABELA ZIĘBA  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH IM. HELENY I STANISŁAWA SIERAKOWSKICH W KISIELICACH</b> ul. Daszyńskiego 12 14-220 Kisielice	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000095348</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>59D204DF9D761DF4</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	532 845,88	526 071,62
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	532 845,88	526 071,62
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	7 727 222,26	8 997 328,88
B.I.	Amortyzacja	114 216,98	95 502,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii	731 992,45	719 693,81
B.III.	Usługi obce	97 081,83	102 918,24
B.IV.	Podatki i opłaty	12 575,39	12 297,08
B.V.	Wynagrodzenia	5 245 562,58	6 202 687,31
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 521 294,37	1 860 215,62
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 498,66	4 014,20
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-7 194 376,38	-8 471 257,26
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	93 449,49	6 559,21
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	93 449,49	6 559,21
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	73 098,44	9 430,84

ELŻBIETA KSYTA  
główny księgowy

2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień

IZABELA ZIĘBA  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	73 098,44	9 430,84
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-7 174 025,33</b>	<b>-8 474 128,89</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>21 446,53</b>	<b>21 514,68</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	21 446,53	21 514,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>253,44</b>	<b>1 309,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	253,44	1 309,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-7 152 832,24</b>	<b>-8 453 923,21</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-7 152 832,24</b>	<b>-8 453 923,21</b>

ELŻBIETA KSYTA  
główny księgowy

2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień

IZABELA ZIĘBA  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

ELŻBIETA KSYTA  
główny księgowy

2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień

IZABELA ZIĘBA  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH IM. HELENY I STANISŁAWA SIERAKOWSKICH W KISIELICACH</b> ul. Daszyńskiego 12 14-220 Kisielice	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: <b>Powiat ławski</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000095348</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>6BBF390E2F251D92</b> 	
		<b>sporządzone</b>	<b>na dzień 31-12-2023 r.</b>
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		9 134 602,30	9 726 301,74
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		7 611 687,69	8 828 753,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 611 687,60	8 828 753,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,09	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 019 988,25	7 698 600,50
I.2.1. Strata za rok ubiegły		6 396 938,85	7 152 832,24
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		623 049,40	545 768,26
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		9 726 301,74	10 856 454,24

ELŻBIETA KSYTA  
główny księgowy

2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień

IZABELA ZIĘBA  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-7 152 832,24	-8 453 923,21
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 152 832,24	-8 453 923,21
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	2 573 469,50	2 402 531,03

ELŻBIETA KSYTA  
główny księgowy

2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień

IZABELA ZIĘBA  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

ELŻBIETA KSYTA  
główny księgowy

2024-03-06  
rok, miesiąc, dzień

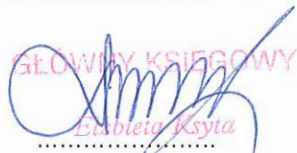
IZABELA ZIĘBA  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Rolniczych im. Heleny i Stanisława Sierakowskich
1.2	siedzibę jednostki Kisielice
1.3	adres jednostki Ul. Daszyńskiego 12 14-220 Kisielice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność edukacyjna i wychowawcza dzieci i młodzieży realizowana na podstawie ustawy z dnia 07.09.1991 r. o systemie oświaty i ustawy prawo oświatowe z dnia 14.12.2016 r. Szkoła jest jednostką organizacyjną powiatu realizującą zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności: a) Umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, b) Kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, c) Sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
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
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa jednostki są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz w przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwale otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000,00 zł. podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty działalności. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000 zł. do 10 000 zł., a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: sprzętu komputerowego, drukarek, kserokopiarek, skanerów, sprzętu audiowizualnego, kamer, aparatów fotograficznych, elektronarzędzi, lodówek, zmywarek, kuchenek, pralek, zamrażarek, elektrycznych płyt grzejnych, piekarników, odkurzaczy, kosiarek, sprzętu rehabilitacyjnego. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. finansowanych ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego. 5. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: Licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące (roczna stawka amortyzacji 50%); pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy (roczna stawka amortyzacji 20%). 6. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł. są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 7. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.

	8. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wartość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje
	Rok 2023 był kolejnym rokiem pandemicznym z powodu epidemii COVID-19. W jednostce nie wystąpiły zakłócenia w realizacji zajęć lekcyjnych i nie dokonywano zakupów w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Z dniem 1 lipca 2023 roku przestał obowiązywać stan zagrożenia epidemiologicznego w Polsce.
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	W tabeli nr 1 i 2 ujęto dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie,
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji (tabela nr 3)
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych (tabela nr 4)
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów (tabela nr 5)
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
	Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów (tabela nr 6)
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)
	W tabeli nr 7 ujęto odpisy aktualizujące wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie wystąpiły rezerwy (tabela nr 8)
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku (tabela nr 10)

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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (tabela nr 11)
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
	Ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują (tabela nr 12)
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w tabeli nr 13
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów (tabela nr 14)
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
	W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (tabela nr 15)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane w tabeli nr 16
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie:  Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: Średnioroczne zatrudnienie w jednostce w roku 2023 wynosiło 84,16 etaty. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:  Zmiany w polityce rachunkowości: Uległa zmianie treść załącznika nr 3 i dodano załącznik nr 6 do Polityki Rachunkowości.  Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy) .....

  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Ewelina Ksyta  
 .....  
 (główny księgowy)

2024-03-06  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R  
  
 mgr Izabela Zięba  
 .....  
 (kierownik jednostki)

**Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	35 764,00	1 352,80	0,00	0,00	0,00	1 352,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 116,80
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	35 764,00	1 352,80				1 352,80		0,00			0,00	0,00	37 116,80
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	6 942 679,96	97 630,69	0,00	0,00	0,00	97 630,69	0,00	10 481,63	0,00	0,00	0,00	10 481,63	7 029 829,02
2.	Środki trwałe	6 942 679,96	97 630,69	0,00	0,00	0,00	97 630,69	0,00	10 481,63	0,00	0,00	0,00	10 481,63	7 029 829,02
2.1.	Grunty	551 640,00					0,00						0,00	551 640,00
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 259 969,01	0,00	0,00		0,00	0,00						0,00	4 259 969,01
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	190 411,40		0,00			0,00						0,00	190 411,40
2.4.	Środki transportu	591 417,00					0,00	0,00					0,00	591 417,00
2.5.	Inne środki trwałe	1 349 242,55	97 630,69	0,00		0,00	97 630,69	0,00	10 481,63			0,00	10 481,63	1 436 391,61
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00				0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00						0,00	0,00

- 1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2023 r. - 1.242.800,39 zł.
- 2) Stan WNIP umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2023 r. - 37.116,80 zł.
- 3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2023 r. - 188.791,22 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Elżbieta Ksyta*

(główny księgowy)

2024-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Izabela Zięba*

(kierownik jednostki)

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	35 764,00	1 352,80	0,00	0,00	1 352,80	0,00	0,00	0,00	0,00	37 116,80
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	35 764,00	1 352,80			1 352,80		0,00	0,00	0,00	37 116,80
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	4 007 099,87	193 133,31	0,00	0,00	193 133,31	0,00	10 481,63	0,00	10 481,63	4 189 751,55
2.	Środki trwałe	4 007 099,87	193 133,31			193 133,31	0,00	10 481,63	0,00	10 481,63	4 189 751,55
2.1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 898 516,40	88 308,03		0,00	88 308,03				0,00	1 986 824,43
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	167 923,92	7 194,59			7 194,59				0,00	175 118,51
2.4.	Środki transportu	591 417,00	0,00			0,00	0,00			0,00	591 417,00
2.5.	Inne środki trwałe	1 349 242,55	97 630,69		0,00	97 630,69	0,00	10 481,63	0,00	10 481,63	1 436 391,61
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Ewelina Ksyła*  
 (główny księgowy)

2024-03-06


(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Zuzanna Zięba*  
 (kierownik jednostki)

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
1.1.	Grunty		
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Środki transportu		
1.4.			

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Ewelina Kujak  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-06

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
  
mgr Izabela Zięba  
.....  
(kierownik jednostki)



Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
Razem: (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Ewelina Kozłowska  
(główny księgowy)

2024-03-06  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
  
mgr Katarzyna Zięba  
(kierownik jednostki)

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość (zł)				0,00
2.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość (zł)				0,00
3.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość (zł)				0,00
razem:		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
Ewelina Kwyta  
(główny księgowy)

2024-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
mgr Zdzisława Zięba  
(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty				
2.	„1” - Budynki i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne				
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
7.	„6” - Urządzenia techniczne				
8.	„7” - Środki transportu				
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
10.	„9” - Inwentarz żywy				
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
Elżbieta Ksywa

(główny księgowy)

2024-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
mgr Zabela Zięba

(kierownik jednostki)

Tabela 7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
I. według pozycji bilansowych:						
1.	A.III. – Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:	2 952,08	9 465,61	0,00	0,00	12 417,69
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)	0,00			0,00	0,00
	pozostałe należności (B.II.4.)	2 952,08	9 465,61		0,00	12 417,69
<b>razem:</b>		<b>2 952,08</b>	<b>9 465,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 417,69</b>
II. według pozycji bilansu z wykonania budżetu:						
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:					0,00
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)					0,00
<b>razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
 (główny księgowy)

2024-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*[Podpis]*  
 mgr Zuzanna Zięba

(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:					
1.	na sprawy sądowe					0,00
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0,00
3.	na kary					0,00
4.	inne... (wskazać jakie)					0,00
	<b>razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II.	Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:					
	na niewygasające wydatki					0,00
	<b>razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania

\* (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

\*\* wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Elżbieta Kawa*  
 (główny księgowy)

2024-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Izabela Zięba*

(kierownik jednostki)

**Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	emisja obligacji							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe							0,00	0,00
<b>razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
 (główny księgowy)

2024-03-06

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

.....  
 mgr Izabela Zięba

.....  
 (kierownik jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
<b>razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Elżbieta Ksyka*

(główny księgowy)

2024-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

*mgr Zabela Zięba*

(kierownik jednostki)

Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
razem:		0,00	0,00	x	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
Elżbieta Kozłowska  
(główny księgowy)

2024-03-06  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
  
mgr Izabela Zięba  
(kierownik jednostki)



Tabela 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-06  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
  
mgr Zuzanna Zięba  
.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	13 176,00
2.	nagrody jubileuszowe	79 471,07
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	10 042,65
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	
7.	odprawa pośmiertna	
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	
	<b>razem:</b>	<b>102 689,72</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-06

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

  
mgr Izabela Zięba

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Elżbieta Kzyń  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-06  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
  
mgr Izabela Zięba  
.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
	razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GRÓWNI KSIĘGOWY  
*Elżbieta Ksyta*

(główny księgowy)

2024-03-06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*mgr Izabela Zięba*

(kierownik jednostki)

