# **Informacja dodatkowa**

Szkoła Podstawowa im. Stanisława Jachowicza w Leśmierzu

Nazwa i adres jednostki

Leśmierz 17, 95-035 Ozorków

Siedziba jednostki

## **Sprawozdanie finansowe za okres**

## **01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.**

Dzień/ miesiąc/ rok

**Oświadczamy, że:**

1. Sprawozdanie Szkoły Podstawowej w Leśmierzu (nazwa jednostki) z siedzibą Leśmierz 17 (adres) za rok 2023, na które składają się:

* bilans tj. aktywa i pasywa
* rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
* zestawienie zmian w funduszu jednostki
* informacja dodatkowa

Sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na postawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

1. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogły mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
2. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy  
    o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
3. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość  
    i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia ………………………

……………………………………..

……………………………………….

(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie

Kierownik jednostki

Ksiąg rachunkowych / Główny Księgowy

### **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Leśmierzu (nazwa jednostki), z siedzibą w Leśmierz 17 (adres), zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U z 2023 poz. 120, poz. 295) z uwzględnieniem zadań określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 Rzeczpospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342)

Jednostka ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną przez ten organ.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Szkoła podstawowa pkd 8520z

Działalność drugorzędna:

…………………………….

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontunuowania przez nią działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości

1. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U z 2023 poz. 120, poz. 295) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 Rzeczpospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).
2. Szczególne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

Zasady wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe i WNiP wycenia się wg:

- cen nabycia

* kosztu wytworzenia
* wartości przeszacowanej - na podstawie decyzji

Amortyzacja - wg ekonomicznej użyteczności, w tym:

* środki trwałe o niskiej wartości (w używaniu) - odpisywane jednorazowo w koszty, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości - środki trwałe - metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości

Inwestycje - środki trwałe w budowie

* cena nabycia lub koszt wytworzenia

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

* wg ceny nabycia
* wg ceny rynkowej
* w wartości godziwej

Długoterminowe aktywa finansowe

* w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości

Należności

* w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,

Roszczenia i zobowiązania

* w kwocie wymaganej zapłaty

Środki pieniężne

* w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki

* w kwocie wymaganej zapłaty

Rezerwy na zobowiązania

* w wiarygodnie oszacowanej wartości

Fundusze specjalne

* w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe

* w wartości nominalnej

Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i kontynuacji.

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł (od dnia 01.01.2020) odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Przedmioty powyżej 10 000,00 zł (od dnia 01.01.2020) wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych. Sprzęt komputerowy, na który składają się: zestawy komputerowe, komputery stacjonarne, laptopy, drukarki, urządzenia typu tablet, skanery, serwery, monitory komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne, zasilacze i dyski do serwerowni, router, systemy audiowizualny, nagrywarki oraz wydatki majątkowe od 0,00 zł do 10.000,00 zł ujmuje się na koncie 013 a powyżej 10.000,00 zł na koncie 011. Przy umarzaniu środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są pomoce dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.

## **Załącznik Nr 2**

## **do instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki organizacyjne Gminy Ozorków**

| **Informacja dodatkowa Szkoły Podstawowej im. Stanisława Jachowicza w Leśmierzu (nazwa jednostki) za 2023 rok** | |
| --- | --- |
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1.1 | nazwę jednostki |
|  | **Szkoła Podstawowa im. Stanisława Jachowicza w Leśmierzu** |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
|  | **Leśmierz** |
| 1.3 | adres jednostki |
|  | **Leśmierz 17, 95-035 Ozorków** |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
|  | **Szkoła Podstawowa pkd 8520z** |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
|  | **Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku** |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
|  | **Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej im. Stanisława Jachowicza w Leśmierzu** |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

|  | **Zasady polityki rachunkowości**  **Zasady wyceny aktywów i pasywów**  Środki trwałe i WNiP wycenia się wg:   * cen nabycia * kosztu wytworzenia * wartości przeszacowanej - na podstawie decyzji   Amortyzacja - wg ekonomicznej użyteczności, w tym:   * środki trwałe o niskiej wartości (w używaniu) - odpisywane jednorazowo w koszty, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości - środki trwałe - metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości   Inwestycje - środki trwałe w budowie   * cena nabycia lub koszt wytworzenia   Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe   * wg ceny nabycia * wg ceny rynkowej * w wartości godziwej   Długoterminowe aktywa finansowe   * w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości   Należności   * w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,   Roszczenia i zobowiązania   * w kwocie wymaganej zapłaty   Środki pieniężne   * w wartości nominalnej   Kredyty i pożyczki   * w kwocie wymaganej zapłaty   Rezerwy na zobowiązania   * w wiarygodnie oszacowanej wartości   Fundusze specjalne   * w wartości nominalnej   Rozliczenia międzyokresowe   * w wartości nominalnej   Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i kontynuacji  Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł (od dnia 01.01.2020) odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Przedmioty powyżej 10 000,00 zł (od dnia 01.01.2020) wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych. Sprzęt komputerowy, na który składają się: zestawy komputerowe, komputery stacjonarne, laptopy, drukarki, urządzenia typu tablet, skanery, serwery, monitory komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne, zasilacze i dyski do serwerowni, router, systemy audiowizualny, nagrywarki oraz wydatki majątkowe od 0,00 zł do 10.000,00 zł ujmuje się na koncie 013 a powyżej 10.000,00 zł na koncie 011. Przy umarzaniu środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są pomoce dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.  Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji. |
| --- | --- |
| 5. | inne informacje |
|  | * sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości * rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej * punktem wyjścia do sporządzenia sprawozdania finansowego były rzetelnie prowadzone księgi rachunkowe * dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i uporządkowane * jednostki organizacyjne wchodzące w skład sprawozdania finansowego: Szkoła Podstawowa im. Stanisława Jachowicza w Leśmierzu. |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 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 |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.1 przedstawione w tabelach 1.1.1, 1.1.2,1.1.3, 1.1.4,1.1.5,1.1.6,1.1.7,1.1.8,1.1.9,1.1.10,1.1.11 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczyście |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.4. |
| 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 |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.5. |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.6. |
| 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 |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.7. |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.8. |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.9. |
| 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 |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.10. |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.11. |
| 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 |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.12. |
| 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 |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1. i 1.13.2 |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.14. |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 1.15. |
| 1.16. | inne informacje |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 2.1. |
| 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 |
|  | Dane prezentowane w Tabeli 2.2. |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
|  | Dane prezentowane w tabeli 2.4 |
| 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 |

### **1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych (brutto)**

Środki trwałe umarzane metodą liniową

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | | | | **Zmniejszenia** | | | | **Stan na koniec roku** |
| **aktualizacja wartości** | | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **aktualizacja wartości** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Środki trwałe | **2 783 020,38** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 783 020,38** |
| 1.1. | Grunty | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.1. 1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | **2 348 154,88** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 348 154,88** |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | **434 865,50** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **434 865,50** |
| 1.4. | Środki transportu | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.5. | Inne środki trwałe | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Środki trwałe w budowie | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Suma** | | **2 783 020,38** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2 783 020,38** |

### **1.1.2. Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych (brutto) (konto 013)**

Środki trwałe umarzane jednorazowo

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | | | **Zmniejszenia** | | | | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1 | Środki trwałe w używaniu | **609 201,55** | **0,00** | **43 893,36** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **653 094,91** |
| **Suma** | | **609 201,55** | **0,00** | **43 893,36** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **653 094,91** |

### **1.1.3. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych (brutto) (konto 071)**

Środki trwałe umarzane metodą liniową

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | | | **Zmniejszenia** | | |  | **Stan na koniec roku** |
| **umorzenie roczne, w tym ulepszenie** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **Umorzenie roczne, w tym ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Środki trwałe | **1 635 206,08** | **82 547,87** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 717 753,95** |
| 1.1. | Grunty | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | **1 259 030,26** | **58 703,87** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 317 734,13** |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | **376 175,82** | **23 844,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **400 019,82** |
| 1.4. | Środki transportu | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.5. | Inne środki trwałe | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Środki trwałe w budowie | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Suma** | | **1 635 206,08** | **82 547,87** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 717 753,95** |

### **1.1.4. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych (brutto) (konto 072)**

Środki trwałe umarzane jednorazowo

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | | | **Zmniejszenia** | | | | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1.5. | Środki trwałe w używaniu | **609 201,55** | **0,00** | **43 893,36** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **653 094,91** |
| **Suma** | | **609 201,55** | **0,00** | **43 893,36** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **653 094,91** |

### **1.1.5 Zmiana wartości netto środków trwałych**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** | **Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** |
| 1. | **Środki trwałe** | **1 147 814,30** | **1 065 266,43** |
| 1.1. | Grunty | **0,00** | **0,00** |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | **0,00** | **0,00** |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | **1 089 124,62** | **1 030 420,75** |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | **58 689,68** | **34 845,68** |
| 1.4. | Środki transportu | **0,00** | **0,00** |
| 1.5. | Inne środki trwałe | **0,00** | **0,00** |

### **1.1.6. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych (brutto)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** |  | | **Zwiększenia** | | |  | |  | | **Zmniejszenia** | | | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **umorzenie za okres** | |  | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne umarzane metodą liniową | **0,00** | **0,00** | **0,00** | |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne umarzane w 100% | **28 367,18** | **0,00** | **0,00** | |  | **605,16** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **28 972,34** |
| **Suma** | | **28 367,18** | **0,00** | **0,00** | |  | **605,16** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **28 972,34** |

### **1.1.7. Zmiany stanu wartości początkowej zbiorów bibliotecznych ( brutto ) (konto 014)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | |  | **Zmniejszenia** | | | | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **nabycie** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Zbiory biblioteczne umarzane stopniowo | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Zbiory biblioteczne umarzane w  100% | **164 881,50** | **0,00** | **21 939,37** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **186 820,87** |
| **Suma** | | **164 881,50** | **0,00** | **21 939,37** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **186 820,87** |

### **1.1.8. Zmiany umorzenia wartości niematerialnych i prawnych (konto 072)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | | |  |  | **Zmniejszenia** | |  | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **nabycie** | | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne umarzane metodą liniową | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne umarzane w 100% | **28 367,18** | **0,00** | **605,16** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **28 972,34** |
| **Suma** | | **28 367,18** | **0,00** | **605,16** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **28 972,34** |

### **1.1.9. Zmiany umorzenia zbiorów bibliotecznych (konto 072)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | | | |  | **Zmniejszenia** | | | |  | **Stan na koniec roku** |
| **ulepszenie** | **nabycie** | | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** | **ulepszenie** | **rozchód** | | **przemieszczenie**  **wewnętrzne** | **inne** |
| 1. | Zbiory biblioteczne umarzane stopniowo | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Zbiory biblioteczne umarzane w 100% | **164 881,50** | **0,00** | **21 939,37** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **186 820,87** |
| **Suma** | | **164 881,50** | **0,00** | **21 939,37** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **186 820,87** |

### **1.1.10. Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na**  **początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** | | | **Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** | | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  | **Suma** | **0,00** | | | **0,00** | | |

### **1.1.11 Zmiana wartości netto zbiorów bibliotecznych**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na**  **początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** | | | **Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)** | | |
| 1 | Zbiory biblioteczne umarzane stopniowo | **0,00** | | | **0,00** | | |
| 2 | Zbiory biblioteczne umarzane jednorazowo | **0,00** | | | **0,00** | | |
|  | **Suma** | **0,00** | | | **0,00** | | |

### **1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Stan na początek roku** | **Zwiększenia** | **Zmniejszenia** | **Stan na koniec roku** |
| **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

### **1.5. Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych** | **Wartość**  **prezentowana w**  **bilansie**  **w zł i gr** |  | **Wartość pozabilansowa**  **w zł i gr** |
| 1. | Środki trwałe używane na podstawie umów najmu | 0,00 |  | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy | 0,00 |  | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe używane na podstawie innych umów, | 0,00 |  | 0,00 |
| w tym |  |  | |
| umów leasingu | 0,00 |  | 0,00 |
|  | **Suma** | **0,00** |  | **0,00** |

### **1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **Papiery wartościowe** | **Stan na dzień bilansowy (wartość bilansowa)** | |
| **liczba** | **wartość w zł i gr** |
| Akcje |  | **0,00** |
| Udziały |  | **0,00** |
| Dłużne papiery wartościowe |  | **0,00** |
| Inne papiery wartościowe |  | **0,00** |
| **Suma** |  | **0,00** |

### **1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Odpisy aktualizujące należności według pozycji** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia w roku obrotowym** | **Wykorzystanie** | **Rozwiązanie** | **Stan na koniec roku** |
| I. | Należności JB | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I.1. | Należności długoterminowe | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I.2. | Należności krótkoterminowe, z tego: | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I.2.2. | należności od budżetów | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I.2.4. | pozostałe należności | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| II. | Należności finansowe | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

### **1.8. Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Rezerwy według celu ich utworzenia** | **Stan na początek roku** | **Zwiększenia w roku**  **obrotowym** | **Wykorzystanie** | **Rozwiązanie** | **Stan na koniec roku** |
| I. | Rezerwy, z tego: | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I.1. | rezerwa ogólna | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I.2. | celowa | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I.2.1 | celowa: zadania w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, wspierania i upowszechniania kultury fizycznej oraz sportu, działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym, działalności na rzecz osób niepełnosprawnych,  porządku i bezpieczeństwa publicznego | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I.2.2 | zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Suma** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

### **1.9. Podział i wiekowanie zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Zobowiązania**  **(wartość wykazana w bilansie)** |  | **z tego:** |  |
| **powyżej 1 roku do 3 lat** | **powyżej 3 lat do 5 lat** | **powyżej 5 lat** |
| 1. | Dla jednostek budżetowych | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
|  | w tym dotycz. wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Zobowiązania z tyt. Kredytów, pożyczek i odszkodowań | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Suma** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

### **1.10. Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **L.p.** | **Tytuł zobowiązania** | **Stan na początek roku obrotowego** | **Stan na koniec roku obrotowego** |
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego | **0,00** | **0,00** |

### **1.11. Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |
| **L.p.** | **Rodzaj zabezpieczenia** | **Kwota** | **Kwota** | **W tym na aktywach:** | |
| **zobowiązania** | **zabezpieczenia** | **trwałych** | **obrotowych** |
| 1. | Gwarancje | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Poręczenia, w tym | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2.1. | poręczenia wekslowe | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 2.2. | utworzone rezerwy bilansowe | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3. | Hipoteczne | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4. | Zastawy | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 5. | Inne | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Suma** | |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

### **1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Zobowiązania warunkowe** | **Stan na koniec roku obrotowego** | **w tym zabezpieczone na majątku jednostki** |
| 1. | Gwarancje | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Poręczenia | **0,00** | **0,00** |
| 2.1. | w tym poręczenia wekslowe | **0,00** | **0,00** |
| 3. | Roszczenia sporne | **0,00** | **0,00** |
| 4. | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | **0,00** | **0,00** |
| 5. | Inna specyfikacja, w tym: | **0,00** | **0,00** |
| 5.1. | hipoteki | **0,00** | **0,00** |
| 5.2. | zastawy | **0,00** | **0,00** |
| **Suma** | | **0,00** | **0,00** |

### **1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów** | **Stan na początek roku w zł i gr** | **Stan na koniec roku w zł i gr** |
| 1. | Decyzje wykonania nasadzeń następczych | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Decyzje przyznające świadczenia społeczne na okres na przełomie roku | **0,00** | **0,00** |
| 3. | Naliczenie należności rozłożonych na raty na lata następne | **0,00** | **0,00** |
| **Suma** | | **0,00** | **0,00** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów** | **Stan na początek roku w zł i gr** | **Stan na koniec roku w zł i gr** |
| 1. | Naprawy gwarancyjne | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Usługi wykonane, niezafakturowane | **0,00** | **0,00** |
| 3. | Pozostałe | **0,00** | **0,00** |
| **Suma** | | **0,00** | **0,00** |

### **1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Stan na początek roku obrotowego** | **Stan na koniec roku obrotowego** |
| 1. | Otrzymane gwarancje | **0,00** | **0,00** |
| 2. | Otrzymane poręczenia | **0,00** | **0,00** |
| **Suma** | | **0,00** | **0,00** |

### **1.15 Wypłacone świadczenia pracownicze**

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **Wyszczególnienie** | **Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych** |
| **w zł i gr** |
| 1) odprawy emerytalne i rentowe | **0,00** |
| 2) nagrody jubileuszowe | **24 256,06** |
| 3) pozostałe nagrody | **43 602,00** |
| 4) Inne, w tym: | **4 987,97** |
| 4.1 Ryczałt za podróże służbowe | **0,00** |
| 4.2 Refundacja za zakup okularów | **0,00** |
| 4.3 Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | **4 987,97** |
| **Suma** | **72 846,03** |

### **2.1 Zmiana wartości zapasów - materiałów**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |
| **Lp.** | **Specyfikacja** | **Wartość zapasów - materiałów na początek roku obrotowego** | **Wartość zapasów - materiałów na koniec roku obrotowego** |
| 1 | Zapasy - materiały | **48 110,87** | **36 701,02** |
| 1.1 | w tym art. spożywcze żywieniowe | **560,82** | **827,41** |
| 1.2 | w tym olej napędowy grzewczy | **47 550,05** | **35 873,61** |
|  | **Suma** | **48 110,87** | **36 701,02** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | |  |
| **Lp.** | **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie** | **W tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia**  **środków trwałych w budowie w roku**  **obrotowym** |
| 1. | **0,00** | **0,00** |

### **2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | |  |
| **Lp.** | **Treść** | **Kwota (w zł i gr)** |
| 1. | Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych |  |

### 

### **2.5. Inne informacje**

Główny Księgowy/Skarbnik Kierownik Jednostki