

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki:

Centrum Obsługi Placówek Opiekunczo-Wychowawczych w Koźuchowie

1.2. Siedziba jednostki:

Koźuchów

1.3. Adres jednostki:

67-120 Koźuch, ow ul. Traugutta 17 m. 1,2,3,8,9

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Obsługa ekonomiczno-administracyjna i organizacyjna jednostek opiekuńczo-wychowawczych w Koźuchowie.

2. Okres objęty sprawozdaniem: od **2023.01.01 do 2023.12.31.**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

Nie dotyczy

4. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, ciągłości, kontynuacji oraz wiernego obrazu.

Wyceny dokonuje się w następujący sposób:

- 1) Aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 2) Składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia;
- 3) Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem;
- 5) Odpis aktualizujący należności w jednostce dokonywany jest dla wszystkich należności, dla których termin płatności został przekroczony o 12 miesięcy wraz z odsetkami naliczonymi od tych należności.
- 6) Odsetki od niezapłaconych w terminie należności i zobowiązań nalicza się na koniec każdego kwartału danego roku.
- 7) Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

8) Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem, że wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Zasady dokonywania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się (amortyzuje) w kwocie równej cenie nabycia:

- a) książki i zbiory biblioteczne
- b) środki dydaktyczne
- c) odzież umundurowanie
- d) meble i dywany
- e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

Metoda amortyzacji i umarzania	Zastosowane stawki	Uwagi
<p>1. Metoda liniowa - środki trwałe.</p> <p>2. Metoda liniowa wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa przekraczająca kwotę 10.000 zł brutto.</p> <p>3. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - inwentarz żywy. <p>Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania – poniżej kwoty 10.000 zł brutto.</p>	<p>1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2. 50%.</p> <p>3. 100%.</p>	<p>1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały, wartość niematerialną i prawną do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

5. Inne informacje.

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa w zł	Zwiększenia w zł					Zmniejszenia w zł				Wartość końcowa w zł
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10,811.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,811.92
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	10,811.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,811.92
2.1.	Grunty	27,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000.00
2.1.1	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	0.00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	651,674.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	651,674.40
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	208,212.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208,212.20
2.4.	Środki transportu	125,680.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,680.50
2.5.	Inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Razem środki trwałe	1,012,567.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,012,567.10
3.	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	0.00
4.	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	0.00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	1,012,567.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,012,567.10

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł				Zmniejszenia w zł				Umorzenie - stan na koniec okresu w zł
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10,811.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,811.92
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	10,811.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,811.92
2.1.	Grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1	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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	436,164.51	15,379.75	0.00	0.00	15,379.75	0.00	0.00	0.00	0.00	451,544.26
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	48,018.79	11,830.07	0.00	0.00	11,830.07	0.00	0.00	0.00	0.00	59,848.86
2.4.	Środki transportu	125,680.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,680.50
2.5.	Inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Razem środki trwałe	609,863.80	27,209.82	0.00	0.00	27,209.82	0.00	0.00	0.00	0.00	637,073.62
3.	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
4.	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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	609,863.80	27,209.82	0.00	0.00	27,209.82	0.00	0.00	0.00	0.00	637,073.62

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa
1.		0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.	w tym dobra kultury	0.00
	RAZEM	0.00
UWAGI: Brak dóbr kultury.		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	0.00	0.00
5.1.	Akcje i udziały	0.00	0.00	0.00	0.00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00	0.00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0.00	0.00	0.00	0.00
UWAGI: W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.					

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Numer działki	Powierzchnia w m ²	Stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł	Stan na koniec okresu w zł
1.		442.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	RAZEM	442.00	0.00	0.00	0.00	0.00
UWAGI: Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.						

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Środki transportu	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00
	RAZEM	0.00	0.00	0.00	0.00
UWAGI: Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.					

1.6. Liczba 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).

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	RAZEM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
UWAGI: W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności.							

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg. celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Nie dotyczy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	RAZEM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych 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 oraz powyżej 5 lat.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu na koniec okresu)	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Nie dotyczy	0.00	0.00	0.00
2.		0.00	0.00	0.00
3.		0.00	0.00	0.00
4.		0.00	0.00	0.00
5.		0.00	0.00	0.00
6.		0.00	0.00	0.00
7.		0.00	0.00	0.00
8.		0.00	0.00	0.00
9.		0.00	0.00	0.00
10.		0.00	0.00	0.00
11.		0.00	0.00	0.00
12.		0.00	0.00	0.00
	RAZEM	0.00	0.00	0.00

1.10. Kwota 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.

Nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Nie dotyczy	0.00		0.00
2.		0.00		0.00
3.		0.00		0.00
4.		0.00		0.00
5.		0.00		0.00
6.		0.00		0.00
7.		0.00		0.00
8.		0.00		0.00
9.		0.00		0.00
10.		0.00		0.00
11.		0.00		0.00
12.		0.00		0.00
	RAZEM	0.00		0.00

1.12. Łączna kwota 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.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	Nie dotyczy	0.00		0.00
2.		0.00		0.00
3.		0.00		0.00
4.		0.00		0.00
5.		0.00		0.00
6.		0.00		0.00
7.		0.00		0.00
8.		0.00		0.00
9.		0.00		0.00
10.		0.00		0.00
11.		0.00		0.00
12.		0.00		0.00
	RAZEM	0.00		0.00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Nie dotyczy	0.00	0.00
2.		0.00	0.00
3.		0.00	0.00
4.		0.00	0.00
5.		0.00	0.00
6.		0.00	0.00
7.		0.00	0.00
8.		0.00	0.00
9.		0.00	0.00
10.		0.00	0.00
11.		0.00	0.00
12.		0.00	0.00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
1.	Nie dotyczy	0.00	0.00
2.		0.00	0.00
3.		0.00	0.00
4.		0.00	0.00
5.		0.00	0.00
6.		0.00	0.00
7.		0.00	0.00
8.		0.00	0.00
9.		0.00	0.00
10.		0.00	0.00
11.		0.00	0.00
12.		0.00	0.00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Nie dotyczy	0.00	0.00
2.		0.00	0.00
3.		0.00	0.00
4.		0.00	0.00
5.		0.00	0.00
6.		0.00	0.00
7.		0.00	0.00
8.		0.00	0.00
9.		0.00	0.00
10.		0.00	0.00
11.		0.00	0.00
12.		0.00	0.00
	RAZEM	0.00	0.00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	Nagrody jubileuszowe	7274.50
3.	Ekwiwalenty za urlop	
4.	Odprawy pośmiertne	
5.	Świadczenia urlopowe nauczycieli wypłacone na podstawie art.53 ust.1a Karta nauczyciela	
	Razem	7274.50

1.16. Inne informacje.

--	--	--

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.	Środki zgromadzone na rachunku VAT	
2.	Inne należności :	
	-	
	-	
	Razem	0.00

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Nie dotyczy	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	RAZEM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Zmniejszenia		
		ogółem	w tym		ogółem	w tym	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10.		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	RAZEM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
UWAGI: Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenionych wg cen nabycia.							

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	Razem przychody występujące incydentalnie	0.00
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	Razem koszty występujące incydentalnie	0.00

2.4. Informacja 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.

Nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

....2024.03.22.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa w zł	Zwiększenia w zł					Zmniejszenia w zł				Wartość końcowa w zł
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10,811.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,811.92
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	10,811.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,811.92
2.1.	Grunty	27,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000.00
2.1.1	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	0.00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	651,674.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	651,674.40
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	208,212.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208,212.20
2.4.	Środki transportu	125,680.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,680.50
2.5.	Inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Razem środki trwałe	1,012,567.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,012,567.10
3.	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	0.00
4.	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	0.00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	1,012,567.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,012,567.10

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł		
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	10,811.92	0.00	0.00	0.00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00	0.00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	10,811.92	0.00	0.00	0.00
2.1.	Grunty	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	436,164.51	15,379.75	0.00	0.00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	48,018.79	11,830.07	0.00	0.00
2.4.	Środki transportu	125,680.50	0.00	0.00	0.00
2.5.	Inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Razem środki trwałe	609,863.80	27,209.82	0.00	0.00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	0.00	0.00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	609,863.80	27,209.82	0.00	0.00

Razem zwiększenia	Zmniejszenia w zł				Umorzenie - stan na koniec okresu w zł
	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,811.92
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,811.92
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15,379.75	0.00	0.00	0.00	0.00	451,544.26
11,830.07	0.00	0.00	0.00	0.00	59,848.86
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,680.50
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
27,209.82	0.00	0.00	0.00	0.00	637,073.62
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
27,209.82	0.00	0.00	0.00	0.00	637,073.62

Vertical line

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa
1.		0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.	w tym dobra kultury	0.00
	RAZEM	0.00
UWAGI: Brak dóbr kultury.		

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia
1.	Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	0.00
2.	Środki trwałe	0.00	0.00	0.00
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
5.1.	Akcje i udziały	0.00	0.00	0.00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	0.00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	0.00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0.00	0.00	0.00
UWAGI: W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.				

Lp.	Numer działki	Powierzchnia w m ²	Stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł
1.		442.00	0.00	0.00
2.		0.00	0.00	0.00
3.		0.00	0.00	0.00
4.		0.00	0.00	0.00
5.		0.00	0.00	0.00
6.		0.00	0.00	0.00
7.		0.00	0.00	0.00
8.		0.00	0.00	0.00
9.		0.00	0.00	0.00
10.		0.00	0.00	0.00
	RAZEM	442.00	0.00	0.00
UWAGI: Jednostka nien użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.				

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia
1.	Grunty	0.00	0.00	0.00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	0.00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	0.00
4.	Środki transportu	0.00	0.00	0.00
5.	Inne środki trwałe	0.00	0.00	0.00
	RAZEM	0.00	0.00	0.00
UWAGI: Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów.				

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu
1.		0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
	RAZEM	0.00
UWAGI: W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności.		

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg. celu utworzenia)	Stan na początek okresu
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	RAZEM	0.00

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu na koniec okresu)
1.	Nie dotyczy
2.	
3.	
4.	
5.	
6.	
7.	
8.	
9.	
10.	
11.	
12.	
	RAZEM

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	RAZEM	0.00

Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	RAZEM	0.00

Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0.00
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0.00

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	RAZEM	0.00

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	Nagrody jubileuszowe	7274.50
3.	Ekwiwalenty za urlop	
4.	Odprawy pośmiertne	
5.	Świadczenia urlopowe nauczycieli wypłacone na podstawie art.53 ust.1a Karta nauczyciela	
	Razem	7274.50

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.	Środki zgromadzone na rachunku VAT	
2.	Inne należności :	
	-	
	-	
	Razem	0.00

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	RAZEM	0.00

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt w
		ogółem
1.		0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
	RAZEM	0.00
<p>UWAGI: Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenionych wg cen nabycia.</p>		

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	Razem przychody występujące incydentalnie	0.00
1.	Nie dotyczy	0.00
2.		0.00
3.		0.00
4.		0.00
5.		0.00
6.		0.00
7.		0.00
8.		0.00
9.		0.00
10.		0.00
11.		0.00
12.		0.00
	Razem koszty występujące incydentalnie	0.00

AKTYWA	Stan na początek roku
A Aktywa trwałe	#VALUE!
A.I Wartości niematerialne i prawne	#VALUE!
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	#VALUE!
A.II.1 Środki trwałe	#VALUE!
A.II.1.1 Grunty	#VALUE!
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego,	#VALUE!
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	#VALUE!
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	#VALUE!
A.II.1.4 Środki transportu	#VALUE!
A.II.1.5 Inne środki trwałe	#VALUE!
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	#VALUE!
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	#VALUE!
A.III Należności długoterminowe	#VALUE!
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	#VALUE!
A.IV.1 Akcje i udziały	#VALUE!
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	#VALUE!
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	#VALUE!
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	#VALUE!
B Aktywa obrotowe	#VALUE!
B.I Zapasy	#VALUE!
B.I.1 Materiały	#VALUE!
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	#VALUE!
B.I.3 Produkty gotowe	#VALUE!
B.I.4 Towary	#VALUE!
B.II Należności krótkoterminowe	#VALUE!
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	#VALUE!
B.II.2 Należności od budżetów	#VALUE!
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	#VALUE!
B.II.4 Pozostałe należności	#VALUE!
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochod	#VALUE!
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	#VALUE!
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	#VALUE!
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	#VALUE!
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	#VALUE!
B.III.4 Inne środki pieniężne	#VALUE!
B.III.5 Akcje lub udziały	#VALUE!
B.III.6 Inne papiery wartościowe	#VALUE!
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	#VALUE!
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	#VALUE!

0

#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!

#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!

0

#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!

#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!
#VALUE!