

| Nazwa i adres<br>jednostki sprawozdawczej<br><b>Zespół Szkół</b><br><b>im. Adama Mickiewicza</b><br><b>w Mrozach</b><br>ul. Licealna 3<br>05-320 Mrozy, tel. 71 453 95 1<br>Numer identyfikacyjny REGON |                          | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej - ZESPÓŁ SZKÓŁ</b><br><b>W MROZACH</b><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31.12.2023 r.</b> |   | Adresat<br><b>GMINA MROZY</b><br>05-329 Mrozy, ul. Adama Mickiewicza 35<br>Kancelaria Gminy<br>tel. 25 737 1 179, 25 73 73 100<br>NIP 832 210 21 45, REGON 141 582 776<br><b>Wysłać bez pisma przewodniego</b> |                        |
|---|--------------------------|--|---|--|------------------------|
| AKTYWA  | Stan na<br>początek roku | Stan na<br>koniec roku   | PASYWA  | Stan na<br>początek roku   | Stan na<br>koniec roku |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>   | 2 062 605,69             | 1 971 356,97   | <b>A. Fundusz</b>   | 1 818 426,77   | 1 697 397,72           |
| <b>I. Wartości niematerialne i<br/>prawne</b>   |                          |  | <b>I. Fundusz jednostki</b>   | 6 145 642,33   | 6 674 400,47           |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | 2 062 605,69             | 1 971 356,97   | <b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>  | -4 327 215,56  | -4 977 002,75          |
| <b>1. Środki trwałe</b>   | 2 062 605,69             | 1 971 356,97   | <b>1. Zysk netto (+)</b>  | 75,00  |                        |
| 1.1. Grunty   |                          |  | <b>2. Strata netto (-)</b>  | -4 327 290,56  | -4 977 002,75          |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej   | 1 925 873,13             | 1 846 430,34   | <b>III. Odpisy z wyniku<br/>finansowego (nadwyżka<br/>środków obrotowych) (-)</b>                   |  |                        |
| 1.3. Urządzenia techniczne i<br>maszyny   | 136 732,56               | 124 926,63   | <b>IV. Fundusz mienia<br/>zlikwidowanych jednostek</b>  |  |                        |
| 1.4. Środki transportu  |                          |  | <b>B. Fundusze placówek</b>   |  |                        |
| 1.5. Inne środki trwałe   |                          |  | <b>C. Państwowe fundusze<br/>celowe</b>   |  |                        |
| <b>2. Środki trwałe w budowie<br/>(inwestycje)</b>  |                          |  | <b>D. Zobowiązania i rezerwy na<br/>zobowiązania</b>  | 312 166,58   | 329 325,98             |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w<br/>budowie (inwestycje)</b>  |                          |  | <b>I. Zobowiązania<br/>długoterminowe</b>   |  |                        |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   |                          |  | <b>II. Zobowiązania<br/>krótkoterminowe</b>   | 312 166,58   | 329 325,98             |
| <b>IV. Długoterminowe aktywa<br/>finansowe</b>  | 0,00                     | 0,00   | <b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i<br/>usług</b>  |  | 2 920,98               |
| 1. Akcje i udziały  |                          |  | <b>2. Zobowiązania wobec<br/>budżetów</b>   | 18 409,62  | 568,06                 |
| 2. Inne papiery wartościowe   |                          |  | <b>3. Zobowiązania z tytułu<br/>ubezpieczeń i innych świadczeń</b>                                  | 38 030,27  | 41 710,36              |
| 3. Inne długoterminowe aktywa<br>finansowe  |                          |  | <b>4. Zobowiązania z tytułu<br/>wynagrodzeń</b>   | 204 061,45   | 227 201,59             |
| <b>V. Wartość mienia<br/>zlikwidowanych jednostek</b>   |                          |  | <b>5. Pozostałe zobowiązania</b>  | 2 162,20   | 2 126,32               |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | 67 987,66                | 55 366,73  | <b>6. Sumy obce (depozytowe,<br/>zabezpieczenie wykonania<br/>umów)</b>                             |  |                        |
| <b>I. Zapasy</b>  | 0,00                     | 0,00   | <b>7. Rozliczenie z tytułu środków<br/>na wydatki budżetowe i z tytułu<br/>dochodów budżetowych</b> |  |                        |
| 1. Materiały  |                          |  | <b>8. Fundusze specjalne</b>  | 49 503,04  | 54 798,67              |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  |                          |  | <b>8.1. Zakładowy Fundusz<br/>Świadczeń Socjalnych</b>  | 49 503,04  | 54 798,67              |
| 3. Produkty gotowe  |                          |  | <b>8.2. Inne fundusze</b>   |  |                        |
| 4. Towary   |                          |  | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>   |  |                        |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | 40 745,00                | 45 484,00  | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   |  |                        |
| 1. Należności z tytułu dostaw i<br>usług  |                          |  |   |  |                        |

|  |              |              |                     |              |              |
|--|--------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|
| 2. Należności od budżetów  |              |              |                     |              |              |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 40 670,00    | 45 484,00    |                     |              |              |
| 4. Pozostałe należności  | 75,00        |              |                     |              |              |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |              |              |                     |              |              |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 27 242,66    | 9 882,73     |                     |              |              |
| 1. Środki pieniężne w kasie  |              |              |                     |              |              |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 27 242,66    | 9 882,73     |                     |              |              |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    |              |              |                     |              |              |
| 4. Inne środki pieniężne   |              |              |                     |              |              |
| 5. Akcje lub udziały   |              |              |                     |              |              |
| 6. Inne papiery wartościowe  |              |              |                     |              |              |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |              |              |                     |              |              |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  |              |              |                     |              |              |
| <b>Suma aktywów</b>  | 2 130 593,35 | 2 026 723,70 | <b>Suma pasywów</b> | 2 130 593,35 | 2 026 723,70 |

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 42.457,47 zł
2. Umorzenie środków trwałych: 1.445.696,36 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych: 1.018.972,97 zł
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe: .....
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie: .....
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne: .....
7. Odpisy aktualizujące należności .....
8. Umorzenie zbiorów bibliotecznych: 164.931,24 zł

(główny księgowy)

**Skarbnik**  
Beata Wiącek

2024.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

**Burmistrz**  
Dariusz Jaszczyk

| Nazwa i adres jednostki<br>sprawozdawczej<br><b>Zespół Szkół</b><br><b>im. Adama Mickiewicza</b><br><b>w Mrozach</b><br>05-320 Mrozy, ul. Licealna, 3<br>NIP 822-188-43-84, Regon 711653051 | Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej -<br><b>ZESPÓŁ SZKÓŁ W MROZACH</b><br><b>(wariant porównawczy)</b><br>sporządzony na dzień 31.12.2023 r. | Adresat<br><b>GRUPA MROZY</b><br>05-320 Mrozy, ul. Licealna 35<br>099 82 00 000<br>tel. 25 720 10 00, 25 720 41 20<br>NIP 822-188-43-84, Regon 711653051<br>.....<br>Wysłać bez pisma przewodniego |                                  |
|---|---|--|----------------------------------|
|   |   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego  | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | 120 060,69  | 144 195,83   |                                  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   |   |  |                                  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  |   |  |                                  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |   |  |                                  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |   |  |                                  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   |   |  |                                  |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   | 120 060,69  | 144 195,83   |                                  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   | 4 429 641,80  | 5 121 930,52   |                                  |
| I. Amortyzacja  | 88 868,86   | 91 248,72  |                                  |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 498 014,89  | 713 927,60   |                                  |
| III. Usługi obce  | 88 543,41   | 248 038,10   |                                  |
| IV. Podatki i opłaty  | 4 665,24  | 9 144,11   |                                  |
| V. Wynagrodzenia  | 2 892 977,24  | 3 102 653,01   |                                  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 835 838,26  | 893 078,94   |                                  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 9 965,90  | 54 407,95  |                                  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |   |  |                                  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 10 768,00   | 9 432,09   |                                  |
| X. Pozostałe obciążenia   |   |  |                                  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>  | -4 309 581,11   | -4 977 734,69  |                                  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | 0,00  | 1 300,00   |                                  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |   |  |                                  |
| II. Dotacje   |   |  |                                  |
| III. Inne przychody operacyjne  |   | 1 300,00   |                                  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | 0,00  | 0,00   |                                  |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku                             |   |  |                                  |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   |   |  |                                  |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>  | -4 309 581,11   | -4 976 434,69  |                                  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | 775,17  | 0,00   |                                  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |   |  |                                  |
| II. Odsetki   | 775,17  |  |                                  |
| III. Inne   |   |  |                                  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | 0,00  | 0,00   |                                  |
| I. Odsetki  |   |  |                                  |
| II. Inne  |   |  |                                  |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | -4 308 805,94   | -4 976 434,69  |                                  |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   |   |  |                                  |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   | 18 409,62   | 568,06   |                                  |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | -4 327 215,56   | -4 977 002,75  |                                  |

Skarbnik  
  
**Beata Wiącek**  
(główny księgowy)

2024.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz  
  
**Dariusz Jaszczuk**  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Zespół Szkół<br>im. Adama Mickiewicza<br>w Mrozach<br>03-920 Mrozy, ul. Lecińska 3<br>NIP 822-188-43-84, Regon 711654051<br>Numer identyfikacyjny REGON | Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej<br><br>ZESPÓŁ SZKÓŁ W MROZACH sporządzone na dzień 31.12.2023 r. | Adresat<br><br>GMINA MROZY<br>03-920 Mrozy, ul. Lecińska 3<br>www.mrozy.pl<br>tel. 25 742 21 00<br>Wysłać bez pisma przewodniego |                               |
|---|--|--|-------------------------------|
|   |  | Stan na koniec roku poprzedniego   | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   |  | 6 226 041,60   | 6 145 642,33                  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  |  | 4 253 856,25   | 4 857 348,70                  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  |  |  | 75,00                         |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   |  | 4 253 856,25   | 4 857 273,70                  |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   |  |  |                               |
| 1.4. Środki na inwestycje   |  |  |                               |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych   |  |  |                               |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne  |  |  |                               |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |  |  |                               |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   |  |  |                               |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   |  |  |                               |
| 1.10. Inne zwiększenia  |  |  |                               |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   |  | 4 334 255,52   | 4 328 590,56                  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  |  | 4 332 252,63   | 4 327 290,56                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   |  | 2 002,89   | 1 300,00                      |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   |  |  |                               |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   |  |  |                               |
| 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych   |  |  |                               |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych   |  |  |                               |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |  |  |                               |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  |  |  |                               |
| 2.9. Inne zmniejszenia  |  |  |                               |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  |  | 6 145 642,33   | 6 674 400,47                  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  |  | -4 327 215,56  | -4 977 002,75                 |
| 1. zysk netto (+)   |  | 75,00  |                               |
| 2. strata netto (-)   |  | -4 327 290,56  | -4 977 002,75                 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych  |  |  |                               |
| <b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>   |  | 1 818 426,77   | 1 697 397,72                  |

Skarbnik  
Beata Wincek  
(główny księgowy)

2024.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz  
Dariusz Kaszczuk  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA ZA 2023 ROK

|            |   |
|------------|---|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| <b>1.</b>  |   |
| <b>1.1</b> | <b>nazwę jednostki</b>  |
|            | Zespół Szkół im. Adama Mickiewicza w Mrozach  |
| <b>1.2</b> | <b>siedzibę jednostki</b>   |
|            | 05-320 Mrozy, ul. Licealna 3  |
| <b>1.3</b> | <b>adres jednostki</b>  |
|            | 05-320 Mrozy, ul. Licealna 3  |
| <b>1.4</b> | <b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>  |
|            | Realizacja zadań wynikających z art. 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz zadań określonych w statucie  |
| <b>2.</b>  | <b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>  |
|            | Okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku   |
| <b>3.</b>  | <b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>   |
|            | nie dotyczy   |
| <b>4.</b>  | <b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>  |
|            | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) <b>Wartości niematerialne i prawne</b> nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie zakupu, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie umowy lub decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, umowie. W przypadku braku umowy, decyzji czy innego dokumentu określającego wartość darowizny przyjmuje się w wartości określonej przez kierownika jednostki lub właściwego pracownika merytorycznego.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej</p> |

|      |   |
|------|---|
|      | <p>w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie i amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych jest naliczana jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, których wartość nie przekracza kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>b) <b>Środki trwałe</b> finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych jest naliczana jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>c) <b>Pozostałe środki trwałe</b> to środki o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości, w momencie oddania do używania.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, <b>umarza się:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>3) odzież i umundurowanie;</li> <li>4) meble i dywany;</li> <li>5) inwentarz żywy;</li> <li>6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości, w momencie oddania do używania.</li> </ol> <p>Zakup materiałów księgowany jest bezpośrednio w koszty. Materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO „pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.</p> |
| 5.   | inne informacje   |
|      | brak  |
| 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   |
|      | Tabela nr 1 i nr 2 (w załączeniu)   |

|      |   |
|------|---|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |
|      | brak danych   |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  |
|      | nie wystąpiły   |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |
|      | nie posiada   |
| 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  |
|      | nie posiada   |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |
|      | nie posiada   |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
|      | nie posiada   |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  |
|      | nie posiada   |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:   |
| a)   | powyżej 1 roku do 3 lat   |
|      | nie posiada   |

|       |  |
|-------|--|
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
|       | nie posiada  |
| c)    | powyżej 5 lat  |
|       | nie posiada  |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|       | nie posiada  |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|       | nie posiada  |
| 1.12. | łącznie 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                                  |
|       | nie posiada  |
| 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  |
|       | nie posiada  |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |
|       | nie posiada  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|       | nie dotyczy  |
| 1.16. | inne informacje  |
|       | brak   |
| 2.    |  |



|      |   |
|------|---|
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|      | nie wystąpiły   |
| 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   |
|      | nie posiada   |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|      | Przychody z odszkodowań za uszkodzone lub utracone mienie w ramach polis ubezpieczeniowych – nie posiada  |
| 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   |
|      | brak  |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|      | brak  |

| Tabela Nr 1  |  |   |                                   |                     |                 |   |                                    |            |      |   |   |
|--|--|---|-----------------------------------|---------------------|-----------------|---|------------------------------------|------------|------|---|---|
| Zmiany wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych |  |   |                                   |                     |                 |   |                                    |            |      |   |   |
| Lp.  | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                  | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej: |                     |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej: |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|  |  |   | aktualizacja                      | przychody (nabycie) | przemieszczenie |   | zbycie                             | likwidacja | inne |   |   |
| 1  | 2  | 3   | 4                                 | 5                   | 6               | 7   | 8                                  | 9          | 10   | 11  | 12  |
| I.   | Razem wartości niematerialne i prawne  | 42 457,47   |                                   |                     |                 | 0,00  |                                    |            |      | 0,00  | 42 457,47   |
| 2.1.   | Grunty   |   |                                   |                     |                 | 0,00  |                                    |            |      | 0,00  | 0,00  |
| 2.1.1.   | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |   |                                   |                     |                 | 0,00  |                                    |            |      | 0,00  | 0,00  |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 3 151 547,88  |                                   |                     |                 | 0,00  |                                    |            |      | 0,00  | 3 151 547,88  |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny  | 187 563,17  |                                   |                     |                 | 0,00  |                                    |            |      | 0,00  | 187 563,17  |
| 2.4.   | Środki transportu  |   |                                   |                     |                 | 0,00  |                                    |            |      | 0,00  | 0,00  |
| 2.5.   | Inne środki trwałe   | 77 942,28   |                                   |                     |                 | 0,00  |                                    |            |      | 0,00  | 77 942,28   |
| 2.   | Razem środki trwałe  | 3 417 053,33  | 0,00                              | 0,00                | 0,00            | 0,00  | 0,00                               | 0,00       | 0,00 | 0,00  | 3 417 053,33  |
| 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  |
| II.  | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)   | 3 417 053,33  | 0,00                              | 0,00                | 0,00            | 0,00  | 0,00                               | 0,00       | 0,00 | 0,00  | 3 417 053,33  |

| Tabela Nr 2   |  |  |                                     |                                       |      |   |                                      |                                     |      |   |   |
|---|--|--|-------------------------------------|---------------------------------------|------|---|--------------------------------------|-------------------------------------|------|---|---|
| Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych |  |  |                                     |                                       |      |   |                                      |                                     |      |   |   |
| Lp.   | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                  | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                                       |      | Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |                                     |      | Ogółem zmniejszenie wartości umorzenia (8+9+10) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|   |  |  | aktualizacja                        | amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy | inne |   | dotyczące zbycia składników          | dotyczące zlikwidowanych składników | inne |   |   |
| 1   | 2  | 3  | 4                                   | 5                                     | 6    | 7   | 8                                    | 9                                   | 10   | 11  | 12  |
| I.  | Razem wartości niematerialne i prawne  | 42 457,47                                    |                                     |                                       |      | 0,00  |                                      |                                     |      | 0,00  | 42 457,47   |
| 2.1.  | Grunty   |  |                                     |                                       |      | 0,00  |                                      |                                     |      | 0,00  | 0,00  |
| 2.1.1.  | Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |  |                                     |                                       |      | 0,00  |                                      |                                     |      | 0,00  | 0,00  |
| 2.2.  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 1 225 674,75                                 |                                     | 79 442,75                             |      | 79 442,75                                     |                                      |                                     |      | 0,00  | 1 305 117,50  |
| 2.3.  | Urządzenia techniczne i maszyny  | 50 830,61                                    |                                     | 11 805,93                             |      | 11 805,93                                     |                                      |                                     |      | 0,00  | 62 636,54   |
| 2.4.  | Środki transportu  |  |                                     |                                       |      | 0,00  |                                      |                                     |      | 0,00  | 0,00  |
| 2.5.  | Inne środki trwałe   | 77 942,28                                    |                                     |                                       |      | 0,00  |                                      |                                     |      | 0,00  | 77 942,28   |
| 2.  | Razem środki trwałe  | 1 354 447,64                                 | 0,00                                | 91 248,72                             | 0,00 | 91 248,72                                     | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00 | 0,00  | 1 445 696,36  |
| 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  |
| II.   | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)   | 1 354 447,64                                 | 0,00                                | 91 248,72                             | 0,00 | 91 248,72                                     | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00 | 0,00  | 1 445 696,36  |

Skarbnik  
Beata Wiacek  
(główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz  
Dariusz Wiczuk  
(kierownik jednostki)