

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
ZESPÓŁ SZKÓŁ W JANKOWIE PIERWSZYM		Wójt Gminy Blizanów
78 62-814 Janków Pierwszy		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
251554439		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 570 115,85	2 512 832,45	A Fundusz	2 330 762,89	2 203 894,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 099 161,32	8 128 515,88 ✓
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 570 115,85	2 512 832,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 768 398,43	-5 924 621,83 ✓
A.II.1 Środki trwałe	2 570 115,85	2 512 832,45	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	62 075,96	62 075,96	A.II.2 Strata netto (-)	-4 768 398,43	-5 924 621,83
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 508 039,89	2 450 756,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	305 512,67	390 041,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	305 512,67	390 041,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 198,93	8 635,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 047,33	51 638,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	216 126,75	270 939,63

ca Głównego Księgowego

[Signature]
Główny księgowy

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

WÓJTA GMINY

[Signature]
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	864,69	1 319,59
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 464,40	0,00
B Aktywa obrotowe	66 159,71	81 102,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 370,24	8 889,13	D.II.8 Fundusze specjalne	38 810,57	57 507,79
B.I.1 Materiały	10 370,24	8 889,13	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	38 810,57	57 507,79
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	49 351,16	59 605,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	49 351,16	59 605,02			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 438,31	12 608,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 438,31	12 608,46			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Z-ca Głównego Księgowego

(główny księgowy)

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

WŁAŚCICIEL

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 636 275,56	2 593 935,06	Suma pasywów	2 636 275,56	2 593 935,06

Ł-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Jędrusiak
Elżbieta Jędrusiak
(główny księgowy)

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

WÓJTA GMINY

Włodzisław
Włodzisław
(kierownik jednostki)

Z-ca Głównego Księgowego


Elżbieta Jedrusiak

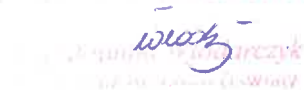
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Wójt Gminy


Wójt Gminy

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
ZESPÓŁ SZKÓŁ W JANKOWIE PIERWSZYM			Wójt Gminy Blizanów	
78 62-814 Janków Pierwszy			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	wersja robocza	
251554439				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		169 135,12	194 326,86
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		169 135,12	194 326,86
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 998 137,50	6 118 041,42
B.I.	Amortyzacja		120 362,69	112 239,80
B.II.	Zużycie materiałów i energii		584 745,10	700 058,39
B.III.	Usługi obce		128 993,46	95 734,92
B.IV.	Podatki i opłaty		12 249,60	10 881,60
B.V.	Wynagrodzenia		3 122 038,36	3 929 106,66
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		989 681,17	1 216 518,02
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		40 067,12	53 502,03
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 829 002,38	-5 923 714,56
D.	Pozostałe przychody operacyjne		60 603,95	2 565,80
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		60 603,95	2 565,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	3 473,07

Elżbieta Jędrusiak
główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

Włoch
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 473,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 768 398,43	-5 924 621,83
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 768 398,43	-5 924 621,83
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 768 398,43	-5 924 621,83

główny księgowy

Elżbieta Jędrusiak
główny księgowy

2025-03-31

rok, miesiąc, dzień

Zup WÓJTA GMINY

Wojty
mgr Joanna Wójcik
Kierownik Referatu Oświaty

kierownik jednostki

Pełca Głównego Księgowego

Elżbieta Jędrusiak

główny księgowy

2025-03-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

mgr Joanna Włodarczyk
Kierownik Referatu Oświaty

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W JANKOWIE PIERWSZYM 78 62-814 Janków Pierwszy Numer identyfikacyjny REGON 251554439	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Wójt Gminy Blizanów Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 961 203,15	7 099 161,32	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 912 794,15	6 050 620,16	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 851 300,16	5 995 663,76	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	61 493,99	54 956,40	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 774 835,98	5 021 265,60	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 386 579,63	4 768 398,43	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	184 667,73	197 910,77	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	61 493,99	54 956,40	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	142 094,63	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 099 161,32	8 128 515,88	

2. za Głównego Księgowego
[Podpis]
główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

[Podpis]
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 768 398,43	-5 924 621,83
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 768 398,43	-5 924 621,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 330 762,89	2 203 894,05

Głównego Księgowego
[Signature]
 Mariela Szarusiak

główny księgowy

2025-03-31
 rok, miesiąc, dzień

[Signature]
 Włodzisław Dzwiałły

kierownik jednostki

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Jędrusiak

główny księgowy

2025-03-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA GMINY

Włodzisław
Kierownik Biura Gminnego

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki:	Zespół Szkół w Jankowie Pierwszym
1.2	siedzibę jednostki:	Janków Pierwszy 78
1.3	adres jednostki:	Janków Pierwszy 78
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:	
	<i>Wpisać przedmiot działalności jednostki określony w statucie jednostki budżetowej (lub określony w ustawie).</i>	Działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:	01.01.2024 r.- 31.12.2024 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	<i>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne dotyczące jednostki i wchodzące w jej skład (ilość) jednostek budżetowych. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka budżetowa nie sporządza sprawozdania łącznego. Wpisuje się wówczas – nie dotyczy.</i>	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Księgi rachunkowe w Zespole Szkół w Jankowie Pierwszym prowadzone są w siedzibie Referatu Oświaty Urzędu Gminy Blizanów. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, w których sporządza się w jednostce budżetowej: 1.deklaracje ZUS oraz deklaracje o podatku dochodowym od osób fizycznych 2. Sprawozdanie budżetowe- RB-27S, RB-28S,RB-28NW. Za okresy kwartalne sporządza się sprawozdania: 1. RB-Z 2. RB-N Za rok składa się sprawozdanie: 1.RB-27S 2. RB-28S 3.RB-28NW 4.RB-Z 5. RB-N W skład sprawozdania rocznego wchodzą: 1. Bilans 2. Porównawczy rachunek zysków i strat 3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki 4. Informację dodatkową – obejmującą: - wprowadzenie do sprawozdania finansowego	

	- dodatkowe informacje i objaśnienia Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: Dziennik, Księgę Główną, Księgi Pomocnicze, Zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald ksiąg pomocniczych Zasady wyceny i aktywów i pasywów: 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie- według kosztów wytworzenia. W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub JST- w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 - pozostałe środki trwałe na koncie 013 Podstawowe środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałe do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071. Amortyzacja obciąża konto 400 na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków. Ustalenie wyniku finansowego odbywa się za pośrednictwem konta 860 „Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy” Wynik finansowy ustala się na dzień 31 grudnia.	
5.	inne informacje	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Nie dotyczy
I.		
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 1.1	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - Tabela 1.3	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystość - Tabela 1.4	Nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu - tabela 1.5	Nie dotyczy

1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – Tabela 1.6	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) – Tabela 1.7	Nie dotyczy
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – Tabela 1.8	Nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	kredyty i pożyczki	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	kredyty i pożyczki	
c)	powyżej 5 lat	
	kredyty i pożyczki	
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 dotyczy
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	Nie dotyczy
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym:	Nie dotyczy
	kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – Tabela 1.15	
1.16	inne informacje	Nie dotyczy
2.		
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - Tabela 2.1	Nie dotyczy
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 – Tabela 2.2	54 956,40
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy

2.4	informacje 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

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Jędrusiak
Elżbieta Jędrusiak
 (Główny księgowy)

2015 03 31
 (rok, miesiąc, dzień)

Zap. WOJTA GMINY

Wojciech Wójcik
Wojciech Wójcik
 (Kierownik jednostki)

W przypadku, gdy w jednostce nie występuje pozycja, wpisuje się w wierszu „nie dotyczy”

Jednostki mogą rozszerzyć zakres informacji prezentowanych w tej części sprawozdania o inne dane i objaśnienia istotne dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki oraz gdy wynika to z potrzeb jednostki. Sposób prezentacji dodatkowych informacji i objaśnień powinien być czytelny i zrozumiały, przy czym pozycje w części II I 1.1; I 1.3; I 1.4; I 1.5; I 1.6; I 1.7; I 1.8; I 1.15; 2.2.1; 2.2.2 należy przedstawić w załączonych do Instrukcji tabelach.

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej Gminy Blizanów

Tabela 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu)

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 początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7+11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 958,81									4 958,81
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)										
1.1	Grunty	62 075,96									62 075,96
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 327 505,77		54 956,40		54 956,40					4 382 462,17
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 448,00									5 448,00
1.4	Środki transportu										
1.5	Inne środki trwałe	996 145,65		206 043,81		206 043,81		73 796,65		73 796,65	1 128 392,81
II.	Środki trwałe (od 1.1 do 1.5)	5 396 134,19		261 000,21		261 000,21		73 796,65		73 796,65	5 583 337,75

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Jedrusiak

ur. WOJŁA GMINY

Wojciech Włodarczyk
Prezydent Gminy

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			Stan na początku roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 958,81									4 958,81	00,00	00,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)												
1.1	Grunty											62 075,96	62 075,96
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 819 465,88		112 239,80		112 239,80					1 931 705,68	2 508 039,89	2 450 756,49
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 448,00									5 448,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu												
1.5	Inne środki trwałe	996 145,65		206 043,81		206 043,81		73 796,65		73 796,65	1 128 392,81	0,00	0,00
II.	Środki trwałe (od 1.1 do 1.5)	2 826 018,34		318 283,61		318 283,61		73 795,65		73 795,65	3 070 505,30	2 570 115,85	2 512 832,45

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Jedrusiak

WÓJTA GMINY

mgr. Joanna Włodarczyk
Kierownik Referatu Oświaty

Tabela 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

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	w tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1.	Realizacja projektu- „Zwiększenie dostępu do specjalistów w zakresie wczesnej diagnozy, rozszerzenie oferty edukacyjnej i zwiększenie kompetencji kadry przedszkoli publicznych na terenie Gminy Blizanów” w ramach Programu Regionalne Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027	54 956,40	0,00	
2.			0,00	
3.				
4.				
5.				
6.				
	Ogółem	54 956,40	0,00	

Ł-ca Głównego Księgowego
Elżbieta Jedrusiak

Ł. up. WÓJTA GMINY
mgr Joanna Włodarczyk
Kierownik Referatu Oświaty

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzenia sprawozdania finansowego przez jednostki

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłacanych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	4 500 632,13 zł
2	Nagrody jubileuszowe	69 899,36 zł
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00 zł
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	204 457,22 zł
5	Inne świadczenia pracownicze*	9 556,00 zł
	Ogółem:	4 784 544,71

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Ł-ca Głównego Księgowego
Elżbieta Jędrusiak
plus

OSTA GMINY
Włoch
 (funkcyjny)
 Kierownik Ośrodka

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki

Tabela Nr 2. Wzajemne przychody i koszty występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST

Lp.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	w zł				...
		JST/organ	Jednostka budżetowa GOPS	Jednostka budżetowa ZUK	Jednostka budżetowa nr 3	
PRZYCHODY						
I	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	20 630,00	0,00	0,00	0,00
1	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A. VI.		20 630,00			
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej					
	Ogółem:	0,00	20 630,00	0,00	0,00	0,00
KOSZTY						
II	Koszty działalności operacyjnej	10 881,60	0,00	8 182,91	0,00	0,00
1	Amortyzacja B.I.					
2	Zużycie materiałów i energii B.II.			2 734,29		
3	Usługi obce B.III.			5 448,62		
4	Podatki i opłaty B.IV.	10 881,60				
5	Wynagrodzenia B.V.					
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników B.VI.					
7	Pozostałe koszty rodzajowe B.VII.					
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów B.VIII.					
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX.					
10	Pozostałe obciążenia B.X.					
	Ogółem:	10 881,60	0,00	8 182,91	0,00	0,00
III	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej					

Z-ca Głównego Księgowego

Włodzisław
Włodzisław

WÓJTA GMINY
Włodzisław
Włodzisław

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki

Tabela Nr 3. Wzajemnie rozliczenia z jednostkami dotyczące: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST

Lp.	Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	w zł				...
		JST/ organ	Zespół Szkół w Jankowie Pierwszym	jednostka budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3	
I	Zwiększenie funduszu (z tytułu) I.1.	00,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne I.1.6.	00,00				
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych I.2.6.		0,00			
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej					
	Ogółem:	00,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z-ca Głównego Księgowego

Elzbieta
Elzbieta Technika

ZAD WÓJTA GMINY

Włodzisław
Włodzisław Włodzisław
Włodzisław Włodzisław

Załącznik Nr 3

do Instrukcji sporządzenia
sprawozdania finansowego
Jednostek Gminy Blizanów

OŚWIADCZENIE

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki)..... z siedzibą w za
rok, na które składają się:

- bilans,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacje dodatkowe,

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

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogło by mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiącym podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Blizanów Drugi 31.03.2025

(miejscowość, data)

Ł-ca Głównego Księgowego

.....
(Główny księgowy)

Z up. WÓJTA GMINY

mgr Joanna Włodarczyk
Kierownik Biura Gminnego

(Kierownik jednostki)

