

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
ZESPÓŁ SZKÓŁ W PIOTROWIE		Wójt Gminy Blizanów
65 62-812 Piotrow	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON		
251554190		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 584 687,28	6 309 148,65	A Fundusz	6 184 130,78	5 768 505,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 389 489,55	14 816 036,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 584 687,28	6 309 148,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 205 358,77	-9 047 531,19
A.II.1 Środki trwałe	6 584 687,28	6 309 148,65	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	8 289,15	8 289,15	A.II.2 Strata netto (-)	-7 205 358,77	-9 047 531,19
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	6 548 033,42	6 278 439,55	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	26 639,85	22 419,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 724,86	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	562 186,38	724 130,34
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	562 186,38	724 130,34
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 064,98	46 970,09
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	65 299,73	84 744,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	348 733,19	452 491,06

Z-ca Głównego Księgowego

Wioletta Jędrusiak

(główny księgowy)

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

SJO BeSTia

Wójt Gminy

mgr Joanna Włodarczyk

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	609,45	1 051,63
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	161 629,88	183 487,22	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 921,71	3 645,86	D.II.8 Fundusze specjalne	123 479,03	138 873,08
B.I.1 Materiały	3 921,71	3 645,86	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	123 479,03	138 873,08
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	148 794,46	170 313,60			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	81,00	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	148 713,46	170 313,60			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 913,71	9 527,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 913,71	9 527,76			
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			

ca Głównego Księgowego

z pleneru
Liota Jedrusiak
 (główny księgowy)

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
 wersja robocza

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 746 317,16	6 492 635,87	Suma pasywów	6 746 317,16	6 492 635,87

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Jedrusiak

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

z upr. WÓJTA GMINY

Włosz
mgr Joanna Włodarczyk
Kierownik Referatu Oświaty

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ W PIOTROWIE 65 62-812 Piotrow 	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Wójt Gminy Blizanów	
Numer identyfikacyjny REGON 251554190		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	357 058,56	403 472,26	
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	357 058,56	403 472,26	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 616 388,73	9 492 341,57	
B.I. Amortyzacja	281 141,07	275 538,63	
B.II. Zużycie materiałów i energii	795 528,68	935 621,62	
B.III. Usługi obce	135 563,00	185 876,59	
B.IV. Podatki i opłaty	25 016,20	25 046,20	
B.V. Wynagrodzenia	4 873 148,16	6 134 134,98	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 438 605,70	1 849 760,59	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	67 385,92	86 362,96	
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)	-7 259 330,17	-9 088 869,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne	54 226,40	41 338,12	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	54 226,40	41 338,12	
E. Pozostałe koszty operacyjne	255,00	0,00	

Elżbieta Jędrusiak
główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

mgr Joanna Włodarczyk
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	255,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 205 358,77	-9 047 531,19
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)	-7 205 358,77	-9 047 531,19
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)	-7 205 358,77	-9 047 531,19

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Jędrusiak
główny księgowy

2025-03-31

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJT

mgr Joanna W.
Kierownik Referatu

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Z-ca 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		Adresat:	
ZESPÓŁ SZKÓŁ W PIOTROWIE		Wójt Gminy Blizanów	
65 62-812 Piotów		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		wersja robocza	
251554190		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 953 460,97	13 389 489,55
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 292 421,86	9 070 142,76
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 292 421,86	9 070 142,76
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 856 393,28	7 643 595,59
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 461 608,69	7 205 358,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	394 784,59	438 236,82
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 389 489,55	14 816 036,72

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Jędrusiak
główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

WÓJTA GMINY

Włodzisław Włodarczyk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 205 358,77	-9 047 531,19
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 205 358,77	-9 047 531,19
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 184 130,78	5 768 505,53

Ł-ca Głównego Księgowego
Elżbieta Jedrusiak

główny księgowy

2025-03-31
rok, miesiąc, dzień

WÓJTA GMINY
Włodarczyk
Referatu Oświaty

kierownik jednostki

główny księgowy

[Signature]
Mieczysław Jędrusiak

główny księgowy

2025-03-31

rok, miesiąc, dzień

Wójt Gminy

[Signature]
mgr Joanna Włodarczyk
Kierownik Referatu Oświaty

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki:	Zespół Szkół w Piotrowie
1.2	siedzibę jednostki:	Piotrów 65
1.3	adres jednostki:	Piotrów 65
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 Piotrowie 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 wchodzi: 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:	

	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 wieczysto - 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	Nie dotyczy
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

złuma
Elżbieta Jedrusiak

(Główny księgowy)

2025 03. 31

(rok, miesiąc, dzień)

Włodz
Włodz
Włodz

(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 1.1.1; 1.1.3; 1.1.4; 1.1.5; 1.1.6; 1.1.7; 1.1.8; 1.1.15; 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 (nabyć)	przenieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	7 112,00		230,00		230,00					7 342,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)										
1.1	Grunty	8 289,15									8 289,15
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 944 118,87									10 944 118,87
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	66 998,99									66 998,99
1.4	Środki transportu	34 497,50									34 497,50
1.5	Inne środki trwałe	2 235 866,36		184 752,45		184 752,45		195 946,64		195 946,64	2 224 672,17
II.	Środki trwałe (od 1.1 do 1.5)	13 296 882,87		184 982,45		184 982,45		195 946,64		195 946,64	13 285 918,68

Z-ca Głównego Księgowego

Elzbieta Jedrusiak

Z up. WÓJTA GMINY

mgr Joanna Włodarczyk
Kierownik Referatu Oświaty,

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	7 112,00		230,00		230,00					7 342,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)												
1.1	Grunty											8 289,15	8 289,15
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 396 085,45		269 593,87		269 593,87					4 665 679,32	6 548 033,42	6 278 439,55
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	40 359,14		4 219,90		4 219,90					44 579,04	26 639,85	22 419,95
1.4	Środki transportu	32 772,64		1724,86		1 724,86					34 497,50	1 724,86	0,00
1.5	Inne środki trwałe	2 235 866,36		184 752,45		184 752,45		195 946,64		195 946,64	2 224 672,17	0,00	0,00
II.	Środki trwałe (od 1.1 do 1.5)	6 712 195,59		460 521,08		460 521,08		195 946,64		195 946,64	6 976 770,03	6 584 687,28	6 309 148,65

* 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 Jędrusiak

Z u p 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.		0,00	0,00	
2.			0,00	
3.				
4.				
5.				
6.				
	Ogółem	0,00	0,00	

Z-ca Głównego Księgowego
Elżbieta Jedrusiak

Z up. WÓJTA GMINY
mgr Joanna Wójcik
 Kierownik Referatu Oświaty

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	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	7 681 024,70
2	Nagrody jubileuszowe	77 352,77
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	301 619,74
5	Inne świadczenia pracownicze*	29 562,30
	Ogółem:	8 089 559,51

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

Z-ca Głównego Księgowego


 Elżbieta Jedrusiak

Z up. WÓJTA GMINY


mgr Joanna Włodarczyk
Kierownik Referatu Oświaty

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	18 660,00	0,00	0,00
1	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A. VI.		18 660,00		
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej				
	Ogółem:	0,00	18 660,00	0,00	0,00
KOSZTY					
II	Koszty działalności operacyjnej	25 046,20	0,00	20 149,61	0,00
1	Amortyzacja B.I.				
2	Zużycie materiałów i energii B.II.			6 879,85	
3	Usługi obce B.III.			13 269,76	
4	Podatki i opłaty B.IV.	25 046,20			
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:	25 046,20	0,00	20 149,61	0,00
III	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej				

Z-ca Głównego Księgowego

Elżbieta Jedrusiak

WOJTA GMINY

W1003-
Jednostka W1003-
JST Referatu Oświaty

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	jednostka budżetowa nr 1	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	Zmniejszenie 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.					
2	Inna pozycja nieuwzględniona powyżej					
Ogółem:		00,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ł-ca Głównego Księgowego

Włocławek
Włocławek
Włocławek

2 up. WOJTA GMINY

Włocławek
Włocławek
Włocławek

OŚWIADCZENIE

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) Gospoła Głowi u Jastroni z siedzibą w Blizanowie Gminie za rok 2014, 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 mogłyby 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 Gmina 31.03.2015

(miejscowość, data)

Główny Księgowy

Elżbieta Jędrusiak

(Główny księgowy)

Załącznik Nr 3

do Instrukcji sporządzenia

sprawozdania finansowego

Jednostek Gminy Blizanów

(Kierownik jednostki)

