

|                                             |                                       |                                                                                     |
|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej      | BILANS<br>jednostki budżetowej        | Adresat:                                                                            |
| ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W<br>KOZARZEWIE |                                       | Wójt Gminy Kazimierz Biskupi                                                        |
| 4<br>62-530 Kozarzew                        |                                       | Wysłać bez pisma przewodniego<br>C842DD4FDEC9CC32                                   |
| Numer identyfikacyjny REGON                 | sporządzony<br>na dzień 31-12-2024 r. |  |
| 302191740                                   |                                       |                                                                                     |
|                                             |                                       |                                                                                     |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 368 192,06            | 319 606,08          | A Fundusz                                                           | 214 475,91            | 159 720,48          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 2 212 180,75          | 2 987 562,37        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 368 192,06            | 319 606,08          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 997 704,84         | -2 827 841,89       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 368 192,06            | 319 606,08          | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 11 100,00             | 11 100,00           | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -1 997 704,84         | -2 827 841,89       |
| 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                                                               | 333 914,06            | 308 506,08          | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 23 178,00             | 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                            | 172 895,00            | 199 361,15          |
| 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                                   | 172 895,00            | 199 361,15          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 15 340,00             | 11 905,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 70 280,49             | 54 213,81           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 67 776,17             | 84 146,33           |

Genowefa Miśkiewicz  
(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

C842DD4FDEC9CC32

Grzegorz Maciejewski  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |           |           |                                                                                          |           |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 319,49    | 9 620,46  |
| 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                                                                        | 19 178,85 | 39 475,55 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |
| B.I Zapasy                                                                               | 0,00      | 0,00      | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 19 178,85 | 39 475,55 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 0,00      | 0,00      | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 19 178,85 | 39 475,55 |
| 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                                                          | 10 686,75 | 8 092,00  |                                                                                          |           |           |
| 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                                                              | 10 686,75 | 8 092,00  |                                                                                          |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 8 492,10  | 31 383,55 |                                                                                          |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 8 492,10  | 31 383,55 |                                                                                          |           |           |
| 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      |                                                                                          |           |           |

Genowefa Miśkiewicz  
(główny księgowy)

2025-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Maciejewski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C842DD4FDEC9CC32

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>387 370,91</b> | <b>359 081,63</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>387 370,91</b> | <b>359 081,63</b> |

Genowefa Miśkiewicz  
(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)  
C842DD4FDEC9CC32

Grzegorz Maciejewski  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Genowefa Miśkiewicz  
(główny księgowy)

2025-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Maciejewski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C842DD4FDEC9CC32

## INFORMACJA DODATKOWA

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.   | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1  | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|      | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KOZARZEWIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.2  | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|      | Kozarzew                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.3  | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|      | Kozarzew 4, 62-530 Kazimierz Biskupi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | Jednostka organizacyjna Gminy realizująca zadania z zakresu edukacji publicznej. W skład jednostki wchodzi: Szkoła Podstawowa i Przedszkole. Szkoła realizuje cele i zadania określone w ustawie Prawo oświatowe oraz przepisach wydanych na jego podstawie, a w szczególności: umożliwia zdobyć wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły; kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów, sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb i możliwości szkoły. Przedszkole realizuje cele i zadania wynikające z ustawy o systemie oświaty oraz z aktów wykonawczych do ustawy w tym w szczególności z podstawy programowej wychowania przedszkolnego. Cele i zadania ukierunkowane są na rozwój dziecka oraz wczesnej jego edukacji zgodnie z jego wrodzonym potencjałem i możliwościami rozwojowymi w relacjach ze środowiskiem społeczno-kulturowym i przyrodniczym, a w szczególności wspomaga indywidualny rozwój dziecka, sprawuje opiekę nad dziećmi i ich bezpieczeństwem, wspomaga rodzinę w wychowaniu dzieci oraz przygotowuje ich do nauki szkolnej.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|      | 01-01-2024 - 31-12-2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|      | Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|      | Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: Środki trwałe otrzymane drogą decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny tej decyzji, składniki majątku, mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty; składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500 do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w m-cu przyjęcia do użytkowania; składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu, stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się w cenach zakupu, należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, nie rozlicza się kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania. |
| 5.   | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|      | Organem prowadzącym Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kozarzewie jest Gmina Kazimierz Biskupi z siedzibą: Plac Wolności 1 62-530 Kazimierz Biskupi. Organem sprawującym nadzór pedagogiczny jest Wielkopolski Kurator Oświaty z siedzibą przy ul. Kościuszki 93 w Poznaniu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| II.  | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|      | wg załącznika Tabela 1,2,3,4,5. Wykazano zmniejszenie - likwidację wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 3 401,36 oraz zmniejszenie - likwidację środków trwałych na kwotę 210 152,04                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|      | Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|      | W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych - załącznik Tabela nr 7,8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                     |
|       | Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów - załącznik Tabela nr 9                                                                                                                                                                                        |
| 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                                                                                                                      |
|       | Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów- załącznika Tabela nr 10                                                                                                                                                                                             |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                         |
|       | nie dotyczy- załącznik Tabela 11                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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)   |
|       | W jednostce nie wystąpiła potrzeba tworzenia odpisów aktualizacyjnych- załącznik Tabela nr 12                                                                                                                                                                                               |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                    |
|       | Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym- załącznik Tabela nr 13                                                                                                                                                                                                                 |
| 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 dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby 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 zabezpieczeń                                                                                                                                                                              |
|       | wg załącznika Tabela nr 14                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                     |
|       | wg załącznika Tabela nr 15                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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                                             |
|       | Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.                                                                                                                                                                               |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                       |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                            |
|       | wg załącznika - Tabela świadczeń pracowniczych                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.16. | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                            |
|       | W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.                                                                                                                                                                                                               |
| 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                                                                                                                           |
|       | Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie- załącznik Tabela nr 16                                                                                                                                                                                      |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                  |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                                                                                                                                          |
|      |                                                                                                                                                          |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
|      |                                                                                                                                                          |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Genowefa Winiarczyk  
Data: 2025.03.28 11:07:03 CET

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez  
Grzegorz Maciejewski  
Data: 2025.03.28 11:07:37 CET

(kierownik jednostki)

|                                                 |                                                                      |                                                                                     |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej          | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> | Adresat:                                                                            |
| ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KOZARZEWIE        |                                                                      | Wójt Gminy Kazimierz Biskupi                                                        |
| 4<br>62-530 Kozarzew                            | sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2024 r.</b>                        | 966FB6266795A484                                                                    |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>302191740</b> |                                                                      |  |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 1.12.   | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                   | 0,00  |

•Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

|                                                 |                                            |                                                      |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <u>Genowefa Miśkiewicz</u><br>(główny księgowy) | <u>2025.03.28</u><br>rok    mies.    dzień | <u>Grzegorz Maciejewski</u><br>(kierownik jednostki) |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------|



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Genowefa Miśkiewicz  
(główny księgowy)

2025.03.28  
rok mies. dzień

Grzegorz Maciejewski  
(kierownik jednostki)

|                                              |                                                                                           |                                                            |                                                   |                                                                                     |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej       |                                                                                           | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy) | Adresat:                                          |                                                                                     |
| ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W<br>KOZARZEWIE  |                                                                                           |                                                            | Wójt Gminy Kazimierz Biskupi                      |                                                                                     |
| 4<br>62-530 Kozarzew                         |                                                                                           |                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>E58AF9613E0063C3 |                                                                                     |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>302191740 |                                                                                           | sporządzony<br>na dzień 31-12-2024 r.                      |                                                   |  |
|                                              |                                                                                           |                                                            | Stan na koniec<br>roku poprzedniego               | Stan na koniec roku<br>bieżącego                                                    |
| A.                                           | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                    |                                                            | 33 321,50                                         | 42 844,60                                                                           |
| A.I.                                         | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                    |                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                |
| A.II.                                        | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie -<br>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                                                   |                                                            | 33 321,50                                         | 42 844,60                                                                           |
| B.                                           | Koszty działalności operacyjnej                                                           |                                                            | 2 032 017,01                                      | 2 870 904,49                                                                        |
| B.I.                                         | Amortyzacja                                                                               |                                                            | 31 183,18                                         | 28 112,08                                                                           |
| B.II.                                        | Zużycie materiałów i energii                                                              |                                                            | 117 508,27                                        | 116 779,52                                                                          |
| B.III.                                       | Usługi obce                                                                               |                                                            | 114 001,34                                        | 304 847,53                                                                          |
| B.IV.                                        | Podatki i opłaty                                                                          |                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                |
| B.V.                                         | Wynagrodzenia                                                                             |                                                            | 1 331 200,31                                      | 1 846 514,85                                                                        |
| B.VI.                                        | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                |                                                            | 416 453,65                                        | 568 551,16                                                                          |
| B.VII.                                       | Pozostałe koszty rodzajowe                                                                |                                                            | 5 920,26                                          | 6 099,35                                                                            |
| B.VIII.                                      | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                  |                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                |
| B.IX.                                        | Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                    |                                                            | 15 750,00                                         | 0,00                                                                                |
| B.X.                                         | Pozostałe obciążenia                                                                      |                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                |
| C.                                           | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                          |                                                            | -1 998 695,51                                     | -2 828 059,89                                                                       |
| D.                                           | Pozostałe przychody operacyjne                                                            |                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                |
| D.I.                                         | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                            |                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                |
| D.II.                                        | Dotacje                                                                                   |                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                |
| D.III.                                       | Inne przychody operacyjne                                                                 |                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                |
| E.                                           | Pozostałe koszty operacyjne                                                               |                                                            | 0,00                                              | 0,00                                                                                |

Genowefa Miśkiewicz  
główny księgowy

2025-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski  
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          | 0,00          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -1 998 695,51 | -2 828 059,89 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 990,67        | 218,00        |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 990,67        | 218,00        |
| 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)                                                                                                                                 | -1 997 704,84 | -2 827 841,89 |
| 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)                                                                                                                                  | -1 997 704,84 | -2 827 841,89 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

Genowefa Miśkiewicz  
główny księgowy

2025-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski  
kierownik jednostki

Genowefa Miśkiewicz  
główny księgowy

2025-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski  
kierownik jednostki

|                                                                                                                                               |  |                                                                                                                                                                                     |                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                                                                        |  | Adresat:                                                                                                                                                                            |                                      |
| <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KOZARZEWIE</b><br><br>4<br>62-530 Kozarzew                                                                   |  | <b>Wójt Gminy Kazimierz Biskupi</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>6FA668F8C66A0445<br> |                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>302191740</b>                                                                                           |  | <b>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2024 r.</b>                                                                                                                                       |                                      |
|                                                                                                                                               |  | <b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>                                                                                                                                             | <b>Stan na koniec roku bieżącego</b> |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                           |  | 2 142 244,73                                                                                                                                                                        | 2 212 180,75                         |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          |  | 1 899 675,03                                                                                                                                                                        | 2 836 622,96                         |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |  | 0,00                                                                                                                                                                                | 0,00                                 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |  | 1 899 675,03                                                                                                                                                                        | 2 836 622,96                         |
| 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 trwale i środki trwale 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)                                                                                               |  | 1 829 739,01                                                                                                                                                                        | 2 061 241,34                         |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |  | 1 795 426,84                                                                                                                                                                        | 1 997 704,84                         |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |  | 34 312,17                                                                                                                                                                           | 43 062,60                            |
| 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                                                                                                                                                                                | 20 473,90                            |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                            |  | 2 212 180,75                                                                                                                                                                        | 2 987 562,37                         |

Genowefa Miśkiewicz  
główny księgowy

2025-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 997 704,84 | -2 827 841,89 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -1 997 704,84 | -2 827 841,89 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 214 475,91    | 159 720,48    |
|        |                                            |               |               |

Genowefa Miśkiewicz  
główny księgowy

2025-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski  
kierownik jednostki

Genowefa Miśkiewicz  
główny księgowy

2025-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Maciejewski  
kierownik jednostki

Tabela nr 1 ZSP Kozarzew

## Zmiana wartości początkowej WNip

| Ip    | WNip - rodzaje                                                       | Wartość początkowa-<br>stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | zwiększenia |                               |              |                       | zmniejszenie |             |      |                        | Wartość<br>początkowa-<br>stan na<br>koniec<br>roku<br>obrotowego |
|-------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|--------------|-----------------------|--------------|-------------|------|------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|       |                                                                      |                                                                  | Nabycie     | Przemieszczenie<br>wewnętrzne | Aktualizacja | Zwiększenia<br>ogółem | Zbycie       | Likwidacja  | Inne | Zmniejszenia<br>ogółem |                                                                   |
| 1     | Licencje i prawa autorskie<br>Dotyczące oprogramowania komputerowego | 12 702,99                                                        |             |                               |              | zł                    |              | 3 401,36    |      | 3 401,36zł             | 9 301,63                                                          |
| 2     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                            |                                                                  |             |                               |              | zł                    |              |             |      | zł                     | zł                                                                |
| 3     |                                                                      |                                                                  |             |                               |              | zł                    |              |             |      | zł                     | zł                                                                |
| Razem |                                                                      | 12 702,99                                                        |             | zł                            | zł           |                       | Zł           | 3 401,36 zł | zł   | 3 401,36zł             | 9 301,63zł                                                        |



Tabela nr 2 ZSP Kozarzew

## Zmiana wartości umorzenia WNIP

| Lp           | WNIP - rodzaje                                                    | Umorzenie- stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia                 |              |           |                    | zmniejszenie |                   |           |                     | Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|--------------|-----------|--------------------|--------------|-------------------|-----------|---------------------|------------------------------------------|
|              |                                                                   |                                             | Amortyzacja za rok obrotowy | Aktualizacja | Inne      | Zwiększenia ogółem | Zbycie       | Likwidacja        | Inne      | Zmniejszenia ogółem |                                          |
| 1            | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 12 702,99 zł                                |                             |              |           | zł                 |              | 3 401,36          |           | zł                  | 9 301,63zł                               |
| 2            | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                         |                                             |                             |              |           | zł                 |              |                   |           | zł                  | zł                                       |
| 3            |                                                                   |                                             |                             |              |           | zł                 |              |                   |           | zł                  | zł                                       |
| <b>Razem</b> |                                                                   | <b>12 702,99zł</b>                          | <b>zł</b>                   | <b>zł</b>    | <b>zł</b> | <b>zł</b>          | <b>zł</b>    | <b>3 401,36zł</b> | <b>zł</b> | <b>zł</b>           | <b>9 301,63zł</b>                        |

**Tabela nr 3 ZSP Kozarzew**

**Zmiana wartości netto WNiP**

| Lp.   | WNiP - rodzaje                                                       | Wartość netto WNiP na<br>początek roku obrotowego | Wartość netto WNiP na koniec<br>roku obrotowego |
|-------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania<br>komputerowego | 0,00                                              | 0,00                                            |
| 2     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                            | 0,00                                              | 0,00                                            |
| 3     |                                                                      |                                                   |                                                 |
| razem |                                                                      | 0,00                                              | 0,00zł                                          |

**Tabela nr 4 ZSP Kozarzew**  
**Zmiana wartości początkowej środków trwałych**

| Ip           | Środki trwałe - rodzaje                                                           | Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego | zwiększenia |                            |               | zmniejszenia       |               |                     |               | Wartość Początkowa- Stan na koniec Roku obrotowego |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|----------------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------------------------------------|
|              |                                                                                   |                                                     | nabycie     | Przemieszczenie wewnętrzne | aktualizacja  | Zwiększenia ogółem | zbycie        | likwidacja          | Inne          |                                                    |
| 1.1          | grunty                                                                            | 11 100,00                                           |             |                            |               |                    |               |                     |               | 11 100,00 zł                                       |
| 1.1.1.       | Grunty stanowiące wartość JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                |             |                            |               |                    |               |                     |               | 0,00zł                                             |
| 1.2.         | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                             | 1 406 567,66                                        |             |                            |               |                    |               |                     |               | 1 406 567,66zł                                     |
| 1.3.         | Urządzenia techniczne i maszyny                                                   | 213 822,04                                          |             |                            |               |                    |               | 210 152,04          | 210 152,04    | 3 670,00zł                                         |
| 1.4.         | Środki transportu                                                                 | 0,00                                                |             |                            |               |                    |               |                     |               | 0,00zł                                             |
| 1.5.         | Inne środki trwałe                                                                | 0,00                                                |             |                            |               |                    |               |                     |               | 0,00zł                                             |
| <b>Razem</b> |                                                                                   | <b>1 631 489,70zł</b>                               | <b>zł</b>   | <b>0,00zł</b>              | <b>0,00zł</b> | <b>zł</b>          | <b>0,00zł</b> | <b>210 152,04zł</b> | <b>0,00zł</b> | <b>1 421 337,66zł</b>                              |
|              | Pozostałe środki trwałe                                                           | 489 379,53                                          | 7 209,90    |                            |               | 7 209,90           |               | 72 120,60           |               | 424 468,83                                         |
|              | Księgozbiór                                                                       | 38 245,18                                           | 500,00      |                            |               | 500,00             |               |                     |               | 38 745,18                                          |

**Tabela nr 5 ZSP Kozarzew**  
**Zmiana wartości umorzenia środków trwałych**

| Ip     | Środki trwałe - rodzaje                                                                       | umorzenia<br>stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | zwiększenia |                                    |                       |                       | zmniejszenie |              |      |                             | umorzenie-<br>stan na koniec<br>roku<br>obrotowego |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|------|-----------------------------|----------------------------------------------------|
|        |                                                                                               |                                                        | nabycie     | Przemieszcze-<br>nie<br>wewnętrzne | Amortyzacja<br>roczna | Zwiększenia<br>ogółem | zbycie       | Likwidacja   | Inne | Zmniejsze-<br>nia<br>ogółem |                                                    |
| 1.1    | grunty                                                                                        |                                                        |             |                                    |                       | zł                    |              |              |      | zł                          | zł                                                 |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące<br>wartość JST,<br>przekazane w<br>użytkowanie wieczyste<br>innym podmiotom |                                                        |             |                                    |                       | zł                    |              |              |      | zł                          | zł                                                 |
| 1.2.   | Budynki, lokale i<br>obiekty inżynierii<br>łądowej i wodnej                                   | 1 072 653,60                                           |             |                                    | 25 407,98             | 25 407,98zł           |              |              |      | zł                          | 1 098 061,58zł                                     |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i<br>maszyny                                                            | 190 644,04                                             |             |                                    | 2 704,10              | 2704,10zł             |              | 189 678,14   |      | 189 678,14zł                | 3 670,00 zł                                        |
| 1.4.   | Środki transportu                                                                             |                                                        |             |                                    |                       | zł                    |              |              |      | zł                          | zł                                                 |
| 1.5.   | Inne środki trwałe                                                                            | 0,00                                                   |             |                                    |                       | zł                    |              |              |      | zł                          | 0,00zł                                             |
| Razem  |                                                                                               | 1 263 297,64 zł                                        | zł          | zł                                 | 28 112,08/zł          | 28 112,08zł           | Zł           | 189 678,14zł | zł   | 189 678,14zł                | 1 101 731,58 zł                                    |

Tabela Nr 7 ZSP Kozarzew

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

| Lp    | Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------|
|       |                                                                                   |                                                          |             |              | zł                                                     |
|       |                                                                                   |                                                          |             |              | zł                                                     |
| Razem |                                                                                   | 0,00zł                                                   | 0,00zł      | 0,00zł       | 0,00zł                                                 |

Tabela Nr 8 ZSP Kozarzew

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

| Lp    | Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------|
|       |                                                                                |                                                          |             |              | zł                                                     |
|       |                                                                                |                                                          |             |              | zł                                                     |
| Razem |                                                                                | 0,00zł                                                   | 0,00zł      | 0,00zł       | 0,00zł                                                 |

Tabela Nr 9 ZSP Kozarzew

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp    | Dane gruntów<br>użytkowanych wieczystie | Wartość gruntów<br>użytkowanych<br>wieczystie na początek<br>roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość gruntów<br>użytkowanych<br>wieczystie na koniec<br>roku obrotowego |
|-------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------|
|       |                                         |                                                                              |             |              | zł                                                                         |
|       |                                         |                                                                              |             |              | zł                                                                         |
| Razem |                                         | 0,00zł                                                                       | 0,00zł      | 0,00zł       | 0,00zł                                                                     |

Tabela Nr 10 ZSP Kozarzew

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

| Lp    | Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na koniec roku obrotowego |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------|
|       |                                                                                                                                        |                                     |             |              | zł                                |
|       |                                                                                                                                        |                                     |             |              | zł                                |
| Razem |                                                                                                                                        | 0,00zł                              | 0,00zł      | 0,00zł       | 0,00zł                            |

Tabela nr 11 ZSP Kozarzew

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| l.p.  | Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje | Stan na początek roku obrotowego |         | zwiększenia |         | zmniejszenia |         | Stan na koniec roku obrotowego |         |
|-------|------------------------------------------------|----------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|--------------------------------|---------|
|       |                                                | ilość                            | wartość | ilość       | wartość | ilość        | wartość | ilość                          | wartość |
|       |                                                |                                  |         |             |         |              |         | 0                              | zł      |
|       |                                                |                                  |         |             |         |              |         | 0                              | zł      |
|       |                                                |                                  |         |             |         |              |         | 0                              | zł      |
|       |                                                |                                  |         |             |         |              |         | 0                              | zł      |
|       |                                                |                                  |         |             |         |              |         | 0                              | zł      |
| Razem |                                                | 0                                | 0zł     | 0           | 0zł     | 0            | 0zł     | 0                              | 0zł     |



**Tabela nr 12 ZSP Kozarzew**

**Odpisy aktualizujące wartość należności**

| l.p.         | Wyszczególnienie według grup należności | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia   | Zmniejszenia  |               |               | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|-----------------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------|
|              |                                         |                                  |               | Wykorzystane  | Rozwiązane    | Razem         |                                |
|              |                                         |                                  |               |               |               |               | zł                             |
|              |                                         |                                  |               |               |               |               | zł                             |
|              |                                         |                                  |               |               |               |               | zł                             |
|              |                                         |                                  |               |               |               |               | zł                             |
|              |                                         |                                  |               |               |               |               | zł                             |
| <b>Razem</b> |                                         | <b>0,00zł</b>                    | <b>0,00zł</b> | <b>0,00zł</b> | <b>0,00zł</b> | <b>0,00zł</b> | <b>0,00zł</b>                  |

**Tabela nr 13 ZSP Kozarzew**

**Dane o stanie rezerw**

| l.p.         | Wyszczególnienie rezerw<br>według celu ich utworzenia | Stan na początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenia   | Zmniejszenia |               |               | Stan na koniec roku<br>obrotowego |
|--------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------------------------------|
|              |                                                       |                                        |               | Wykorzystane | Rozwiązane    | Razem         |                                   |
|              |                                                       |                                        |               |              |               |               | zł                                |
|              |                                                       |                                        |               |              |               |               | zł                                |
|              |                                                       |                                        |               |              |               |               | zł                                |
|              |                                                       |                                        |               |              |               |               | zł                                |
|              |                                                       |                                        |               |              |               |               | zł                                |
| <b>Razem</b> |                                                       | <b>0,00zł</b>                          | <b>0,00zł</b> | <b>zł</b>    | <b>0,00zł</b> | <b>0,00zł</b> | <b>0,00zł</b>                     |

**Tabela nr 14 ZSP Kozarzew**

**Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

| Lp.          | Rodzaj zabezpieczenia na majątku | Kwota zabezpieczenia |
|--------------|----------------------------------|----------------------|
|              |                                  |                      |
|              |                                  |                      |
|              |                                  |                      |
| <b>razem</b> |                                  | <b>0,00zł</b>        |

**Tabela nr 15 ZSP Kozarzew**

**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 według rodzaju zobowiązań warunkowych | Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na: |                        |
|--------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------|
|              |                                                        | Początek roku obrotowego                        | Koniec roku obrotowego |
|              |                                                        |                                                 |                        |
|              |                                                        |                                                 |                        |
|              |                                                        |                                                 |                        |
|              |                                                        |                                                 |                        |
| <b>razem</b> |                                                        | <b>0,00zł</b>                                   | <b>0,00zł</b>          |

**Tabela – Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze- ZSP Kozarzew**

| I.p. | Wyszczególnienie             | Kwota             | Dodatkowe informacje |
|------|------------------------------|-------------------|----------------------|
| 1.   | Nagrody jubileuszowe         | 4 230,60          | 1 osoba              |
| 2.   | Odprawy emerytalne i rentowe | 65 908,11         | 1 osoba              |
| 3.   | Świadczenia urlopowe         | 36 592,80         | KN art. 53 1a        |
| 4.   | Inne świadczenia pracownicze | 99 666,82         |                      |
| 5.   | <b>ogółem</b>                | <b>206 398,33</b> |                      |

Tabela 16 ZSP Kozarzew

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

| Lp    | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych |         |                 |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------|-----------------|
|       |                                                                               | Ogółem                                                    | W tym   |                 |
|       |                                                                               |                                                           | Odsetki | Różnice kursowe |
|       |                                                                               | zł                                                        |         |                 |
|       |                                                                               | zł                                                        |         |                 |
|       |                                                                               | zł                                                        |         |                 |
| razem |                                                                               | 0,00zł                                                    | 0,00zł  | 0,00zł          |

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 120/47/2012

Wójta Gminy Kazimierz Biskupi z dnia 10.12.2012

Zobowiązania w zł

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł zobowiązania | Symbol konta syntetycznego | Kwota |
|-----|---------------------------|--------------------|----------------------------|-------|
|     |                           |                    |                            |       |
|     |                           |                    |                            |       |
|     |                           |                    |                            |       |
|     |                           |                    |                            |       |

Należności w zł

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł należności | Symbol konta syntetycznego | Kwota | Zobowiązany podmiot |
|-----|---------------------------|------------------|----------------------------|-------|---------------------|
|     |                           |                  |                            |       |                     |
|     |                           |                  |                            |       |                     |
|     |                           |                  |                            |       |                     |
|     |                           |                  |                            |       |                     |

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 120/47/2012

Wójta Gminy Kazimierz Biskupi z dnia 10.12.2012

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – koszty w zł

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Nazwa kosztu | Kwota | Konto księgowe, na którym ujęto koszt |
|-----|---------------------------|--------------|-------|---------------------------------------|
|     |                           |              |       |                                       |
|     |                           |              |       |                                       |
|     |                           |              |       |                                       |
|     |                           |              |       |                                       |

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – przychody w zł

| Lp | Nazwa i adres kontrahenta | Nazwa przychodu | Kwota | Konto księgowe, na którym ujęto koszt |
|----|---------------------------|-----------------|-------|---------------------------------------|
|    |                           |                 |       |                                       |
|    |                           |                 |       |                                       |
|    |                           |                 |       |                                       |
|    |                           |                 |       |                                       |



Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 120/47/2012

Wójta Gminy Kazimierz Biskupi z dnia 10.12.2012

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – fundusz jednostki.

| Lp | Nazwa i adres kontrahenta | Nr i nazwa dokumentu | Kwota | Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą<br>Strona Wn |
|----|---------------------------|----------------------|-------|-------------------------------------------------------------------|
|    |                           |                      |       |                                                                   |
|    |                           |                      |       |                                                                   |
|    |                           |                      |       |                                                                   |
|    |                           |                      |       |                                                                   |

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – fundusz jednostki.

| Lp | Nazwa i adres kontrahenta | Nr i nazwa dokumentu | Kwota | Konto księgowe, na którym ujęto operację gospodarczą<br>Strona Ma |
|----|---------------------------|----------------------|-------|-------------------------------------------------------------------|
|    |                           |                      |       |                                                                   |
|    |                           |                      |       |                                                                   |
|    |                           |                      |       |                                                                   |
|    |                           |                      |       |                                                                   |