

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SAMORZĄDOWY ZESPÓŁ OŚWIATY I KULTURY Rojewo 8 88-111 Rojewo 001113841 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		Adresat Wójt Gminy Rojewo Rojewo 8 88-111 Rojewo URZĄD GMINY ROJEWO Wpł. 2025 -03- 21 Nr zakł.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	770 907,39	742 081,04	A. Fundusze	629 475,64	622 648,03
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 717 618,89	2 917 359,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	770 907,39	742 081,04	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 088 143,25	-2 294 711,62
1. Środki trwałe	770 907,39	742 081,04	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	2 088 143,25	2 294 711,62
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	764 277,06	738 779,34	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 354,53	3 301,70	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	275,80	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	662 956,76	645 754,08
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	662 956,76	645 754,08
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	47 012,53	6 070,09
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	22 811,00	25 676,45
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 269,18	50 091,30
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 129,31	40 665,45
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	521 525,01	526 321,07	8. Fundusze specjalne	516 734,74	523 250,79
I. Zapasy	4 520,00	2 800,01	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	516 734,74	523 250,79
1. Materiały	4 520,00	2 800,01	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	154 296,00	286 589,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	154 296,00	286 589,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	362 709,01	236 932,06			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	362 709,01	236 932,06			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 292 432,40	1 268 402,11	Suma pasywów	1 292 432,40	1 268 402,11

Główny Księgowy
 Martyna Kaszuba
 (główny księgowy)

2025-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

Bartłomiej Zieliński
 Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury
 (kierownik jednostki)
 mgr Bartłomiej Zieliński

SAMORZĄDOWY ZESPÓŁ OŚWIATY I KULTURY Rojewo 8 88-111 Rojewo Numer identyfikacyjny REGON 001113841		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat Wójt Gminy Rojewo Rojewo 8 88-111 Rojewo	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 088 143,25	2 294 711,62
I.	Amortyzacja		30 481,15	28 826,35
II.	Zużycie materiałów i energii		148 309,87	118 159,17
III.	Usługi obce		898 819,12	1 029 177,02
IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		830 073,89	899 043,23
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		160 111,12	197 793,04
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 148,10	5 612,81
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		15 200,00	16 100,00
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 088 143,25	-2 294 711,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-2 088 143,25	-2 294 711,62
G.	Przychody finansowe		0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II.	Odsetki		0,00	0,00
III.	Inne		0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 088 143,25	-2 294 711,62
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)	-2 088 143,25	-2 294 711,62

Główny Księgowy

Martyna Kaszuba

Martyna Kaszuba

(główny księgowy)

2025-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury
w Rójewie

Bartłomiej Zieliński

(kierownik jednostki)

mgr Bartłomiej Zieliński

SAMORZĄDOWY ZESPÓŁ OŚWIATY I KULTURY Rojewo 8 88-111 Rojewo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Wójt Gminy Rojewo Rojewo 8 88-111 Rojewo	
Numer identyfikacyjny REGON 001113841		sporządzone na dzień 31-12-2024 r.			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			2 308 956,40	2 717 618,89
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 985 029,24	2 287 884,01
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			1 985 029,24	2 287 884,01
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje			0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia			0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			1 576 366,75	2 088 143,25
2.1.	Strata za rok ubiegły			1 576 366,75	2 088 143,25
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			0,00	0,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia			0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			2 717 618,89	2 917 359,65
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-2 088 143,25	-2 294 711,62
1.	zysk netto (+)			0,00	0,00
2.	strata netto (-)			2 088 143,25	2 294 711,62
3.	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)			629 475,64	622 648,03

Główny Księgowy

Martyna Kaszuba
(główny księgowy)

2025-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury
w Rojewie
Bartłomiej Zieliński
mgr Bartłomiej Zieliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	ZAD. GMINNY ROJEWÓ	
1.		Wpł. 2025 -03- 21	
1.1	nazwę jednostki	Nr _____ zał. _____ załatwi _____	
	SAMORZĄDOWY ZESPÓŁ OŚWIATY I KULTURY		
1.2	siedzibę jednostki		
	Rojewo		
1.3	adres jednostki		
	Rojewo 8, 88-111 Rojewo		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	01-01-2024 - 31-12-2024		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
	nie		
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 z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i finansów z dnia 13 września 2017r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego i jednostek budżetowych samorządowych zakładów budżetowych, funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2.Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej -3,500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1982r o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania., wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3,500.00 zł podwyższają wartość początkową tych środków a nie przekraczające 3,500.00 zł. odnoszą się w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. 3.Jednorazowopoprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się książki ,i pozostałe środki trwałe. 4. Materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu.		
5.	inne informacje		

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		
	Tabela 1,1 szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnychpoz.Ali A I i A II bilansu zał. nr 1		
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
	nie dotyczy		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		
	brak danych		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie		
	brak danych		
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		
	brak danych		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		
	brak danych		

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)
	brak danych
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak danych
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
	brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak danych
c)	powyżej 5 lat
	brak danych
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
	brak danych
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak danych
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
	brak danych
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik nr 8
1.16.	inne informacje

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
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
	brak danych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
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
	brak danych
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

Główny Księgowy
Martyna Kaszuba
(główny księgowy)

2025-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Samorządowego Zespołu Oświaty i Kultury
w Rajewie
mgr Bartłomiej Zieliński
(kierownik jednostki)