

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA W WIATROWCU WIATROWIEC 2 11-210 11-210 SĘPOPOL | | BILANS jednostki budżetowej | | Adresat: Burmistrz Sępopola 11 Listopada 7 11-210 Sępopol | |
|--|-----------------------|------------------------------------|--|--|---------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON: 519453889 | | sporządzony na dzień 2023-12-31 | | | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | 52 489,19 | 86 562,89 | A. Fundusz | - 41 061,38 | - 62 901,86 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 1 804 847,41 | 1 912 709,50 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 52 489,19 | 86 562,89 | II. Wynik finansowy netto (+, -) | -1 845 908,79 | -1 975 611,36 |
| 1. Środki trwałe | 52 489,19 | 86 562,89 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -1 845 908,79 | -1 975 611,36 |
| 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 | 26 482,81 | 25 726,16 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 26 006,38 | 21 813,41 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 39 023,32 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 347 553,76 | 366 346,81 |
| 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 | 347 553,76 | 366 346,81 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 066,76 | 1 152,25 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 6 422,30 | 7 353,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 59 133,13 | 63 154,43 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 94 928,40 | 101 600,46 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 371,59 | 353,55 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 254 003,19 | 216 882,06 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 36 347,81 | 24 148,94 | 8. Fundusze specjalne | 185 631,58 | 192 733,12 |
| 1. Materiały | 35 760,00 | 23 510,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 185 631,58 | 192 733,12 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 587,81 | 638,94 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 125 665,24 | 116 331,57 | | | |
| 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 | 125 665,24 | 116 331,57 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 91 990,14 | 76 401,55 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 91 990,14 | 76 401,55 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DŚ. OŚWIATY

mgr Beata Szczyńska
(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

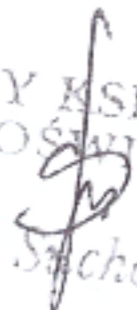
Podpisano elektronicznie

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wiatrowcu

mgr Dorota Romanowska

(kierownik jednostki)

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 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 | 306 492,38 | 303 444,95 | Suma pasywów | 306 492,38 | 303 444,95 |


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 DS. OŚWIATY
 mgr Beata Szychostawska

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Szkoły Podstawowej w Wiatrowcu


 mgr Dorota Romanowska
 (kierownik jednostki)

| | | | |
|---|---|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA W WIATROWCU WIATROWIEC 2 11-210 11-210 SĘPOPOL | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: Burmistrz Sępopola 11 Listopada 7 11-210 Sępopol | |
| Numer identyfikacyjny REGON: 519453889 | | sporządzony na dzień 2023-12-31 | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | 1 589 719,92 | 1 804 847,41 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 1 931 730,15 | 2 016 155,49 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 1 931 730,15 | 1 993 042,79 |
| 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 | 18 451,00 |
| 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 | 4 661,70 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 1 716 602,66 | 1 876 304,90 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 1 684 614,16 | 1 845 908,79 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 31 988,50 | 30 396,11 |
| 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) | | 1 804 847,41 | 1 912 709,50 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -1 845 908,79 | -1 975 611,36 |
| 1. zysk netto (+) | | 0,00 | 0,00 |
| 2. strata netto (-) | | -1 845 908,79 | -1 975 611,36 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Fundusz (II+, -III) | | - 41 061,38 | - 62 901,86 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
DS. OŚWIATY
mgr Beata Sachstawska

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Podpisano elektronicznie

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wiatrowcu
mgr Dorota Romanowska

(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SZKOŁA PODSTAWOWA W WIATROWCU WIATROWIEC 2 11-210 11-210 SĘPOPOL | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: Burmistrz Sępopola 11 Listopada 7 11-210 Sępopol | |
| Numer identyfikacyjny REGON: 519453889 | | sporządzony na dzień 2023-12-31 | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 31 988,50 | 30 396,11 |
| 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 | | 31 988,50 | 30 396,11 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 1 882 861,99 | 2 024 711,75 |
| I. Amortyzacja | | 4 949,62 | 7 737,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 162 897,12 | 110 195,56 |
| III. Usługi obce | | 53 765,65 | 42 333,98 |
| IV. Podatki i opłaty | | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | | 1 275 774,87 | 1 442 812,99 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 377 349,32 | 417 580,37 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 7 525,41 | 3 451,85 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 600,00 | 600,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B) | | -1 850 873,49 | -1 994 315,64 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 5 000,00 | 18 704,28 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | | 5 000,00 | 18 704,28 |
| 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) | | -1 845 873,49 | -1 975 611,36 |
| 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) | | -1 845 873,49 | -1 975 611,36 |
| J. Podatek dochodowy | | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | 35,30 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I–J–K) | | -1 845 908,79 | -1 975 611,36 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DS. OŚWIATY

mgr Beata Sadhustawska
(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Podpisano elektronicznie

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wiatrowcu

mgr Dorota Romanowska

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | Nazwę jednostki SZKOŁA PODSTAWOWA |
| 1.2 | Siedzibę jednostki W WIATROWCU |
| 1.3 | Adres jednostki WIATROWIEC 2 |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki SZKOLNICTWO PODSTAWOWE |
| 2. | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem ROK 2023 |
| 3. | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe NIE DOTYCZY |
| 4. | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Polityka rachunkowości wynika z ustawy o rachunkowości, Rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planu kont i Zarządzenia z dn.24-09-2013r.dot. zakładowej polityki rachunkowości. Wycena aktywów i pasywów dokonywana jest w oparciu o rozdz. IV ustawy o rachunkowości z zastrzeżeniem regulacji w rozporządzeniu .Amortyzacja jest liczona liniowo wg stawek z ustawy o rachunkowości. Środki trwale poniżej 350 zł. są ewidencjonowane ilościowo. Materiały są księgowane w momencie zakupu w koszty. Na koniec roku obrotowego rzeczowe składniki aktywów obrotowych są aktywowane wg danych z inwentaryzacji.</i> |
| 5. | Inne informacje BRAK INFORMACJI |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | NIE DOTYCZY |
| 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 <i>Według: Tabela Nr 1</i> |
| 1.2. | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami BRAK INFORMACJI |
| 1.3. | Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych NIE DOTYCZY |
| 1.4. | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>Według :Tabela Nr 2</i> |
| 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 |

| | |
|-------|---|
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 1.6. | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 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) |
| | <i>Według : Tabela Nr 3</i> |
| 1.8. | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 1.9. | Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <i>według sprawozdania RB-UZ</i> |
| a) | Powyżej 1 roku do 3 lat |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| b) | Powyżej 3 do 5 lat |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| c) | Powyżej 5 lat |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 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 |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 1.11. | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 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 |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 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 |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 1.14. | Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 1.15. | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, ekwiwalenty za urlop, odpisy na ZFS, BHP; dodatki wiejskie; dodatkowe wyn.roczone wynoszą :1.824.455,07zł</i> |
| 1.16. | Inne informacje |
| | <i>BRAK INFORMACJI</i> |
| 2. | <i>BRAK INFORMACJI</i> |
| 2.1. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |

| | |
|------|---|
| 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 |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 2.3. | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 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 |
| | <i>NIE DOTYCZY</i> |
| 2.5. | Inne informacje |
| | <i>BRAK INFORMACJI</i> |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | <i>BRAK INFORMACJI</i> |

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Beata Suchocka
Data: 2024.03.28 08:12:27 CET
(główny księgowy)

... 2024-03-27...
(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Dorota
Romanowska
Data: 2024.03.28 08:13:41 CET
(kierownik jednostki)

Tabela 1

Szczegółowy zakres zmian wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-----------|--|---|----------------------------------|---------------------|------------------|---|-----------------------------------|-------------|-------------|---|--|
| | | | aktualizacja | przychody (nabycie) | przemieszczenie* | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 712,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 712,79 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 712,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 712,79 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 190.899,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190.899,23 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 106.638,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 106.638,62 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 12.048,85 | 0,00 | 41.810,70 | 0,00 | 41.810,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53.859,55 |
| II | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 309.586,70 | 0,00 | 41.810,70 | 0,00 | 41.810,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 351.397,40 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DS. OŚWIATY
[Podpis]
mgr Beata Szuchowska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wiatrowcu
[Podpis]
mgr Dorota Romanowska

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenia umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|-----------|--|--|---|-----------------------------|------------------|---|------------------------|---|---|--|
| | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia | | | | Stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 712,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 712,79 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2) | 712,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 712,79 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 164.416,42 | 0,00 | 756,65 | 0,00 | 756,65 | 0,00 | 165.173,07 | 26.482,81 | 25.726,16 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 80.632,24 | 0,00 | 4.192,97 | 0,00 | 4.192,97 | 0,00 | 84.825,21 | 26.006,38 | 21.813,41 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 12.048,85 | 0,00 | 2.787,38 | 0,00 | 2.787,38 | 0,00 | 14.836,23 | 0,00 | 39.023,32 |
| II | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5) | 257.097,51 | 0,00 | 7.737,00 | 0,00 | 7.737,00 | 0,00 | 264.834,51 | 52.489,19 | 86.562,89 |

* przez przemieszczenie należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

DS. OSWIATY

mgr Beata Szostawska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wiatrowcu


mgr Dorota Romanowska

Tabela 2

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6) |
|-----|--|-------------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów | Powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku | Powierzchnia (m ²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | Powierzchnia (m²) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Wartość (zł) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Dane liczbowe powinny wynikać z posiadanych przez jednostkę dokumentów (np. potwierdzających nadanie jej prawa wieczystego użytkowania gruntów czy stanowiących podstawę naliczania rocznych opłat za ich wieczyste użytkowanie).

GLÓWNY KSIĘGOWY
DS. OŚWIATY

mgr Beata Szczygińska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wiatrowcu

mgr Dorota Romanowska

Tabela 3

Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp. | Wyszczególnienie wg grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-----|-------------------------------------|--|--|----------------------------------|-------------------|--|
| | | | Zwiększenia (ze znakiem plus) | Wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ... | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GLÓWNY KSIĘGOWY
D.S. OŚWIATY
mgr Dorota Suchanowska

DYREKTOR
Szkoły Podstawowej w Wiatrowcu
mgr Dorota Romanowska