

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W KRUSZWICY</b> ul. Rynek 22  88-150 Kruszwica	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  KRUSZWICA
		Wysłać bez pisma przewodniego 6B26A0DC4333D94B 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>341512026</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	9 684,00	7 251,00	A Fundusz	-47 732,94	-58 027,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 371 003,20	1 444 389,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	9 684,00	7 251,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 418 736,14	-1 502 416,27
A.II.1 Środki trwałe	9 684,00	7 251,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 418 736,14	-1 502 416,27
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	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 684,00	7 251,00	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	70 521,39	75 980,86
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	70 521,39	75 980,86
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	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 748,56	10 815,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	48 191,15	54 463,16

Ewa Ostrowska  
(główny księgowy)  
SJO BeSTia

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)  
6B26A0DC4333D94B

Marcin Andrzej Piotrowski  
(kierownik jednostki)  
Opzgd Miejski w Kruszwicy  
Wpł. 20.03.2024  
Nr .....  
Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	13 104,45	10 702,64	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	12 581,68	10 702,64
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 581,68	10 702,64
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 104,45	10 702,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 104,45	10 702,64			
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			

Ewa Ostrowska  
(główny księgowy)

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Andrzej Piotrowski  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

6B26A0DC4333D94B

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>22 788,45</b>	<b>17 953,64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>22 788,45</b>	<b>17 953,64</b>

\_\_\_\_\_  
Ewa Ostrowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)  
6B26A0DC4333D94B

\_\_\_\_\_  
Marcin Andrzej Piotrowski  
(kierownik jednostki)


Ewa Ostrowska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)

6B26A0DC4333D94B

Marcin Andrzej Piotrowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W KRUSZWICY ul. Rynek 22  88-150 Kruszwica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:  KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>341512026</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 5EB3A2535B780161 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		1 423 676,19	1 509 155,51
B.I. Amortyzacja		2 433,00	2 433,00
B.II. Zużycie materiałów i energii		277 552,63	391 061,73
B.III. Usługi obce		145 915,42	73 748,19
B.IV. Podatki i opłaty		3 059,00	3 471,00
B.V. Wynagrodzenia		803 906,65	837 131,49
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		186 415,66	195 865,15
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 393,83	5 444,95
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-1 423 676,19	-1 509 155,51
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		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
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Ewa Ostrowska  
główny księgowy

2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Andrzej Piotrowski  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

5EB3A2535B780161

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15



Strona 1 z 3

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)	-1 423 676,19	-1 509 155,51
G.	Przychody finansowe	4 940,05	6 739,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	4 940,05	6 739,24
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)	-1 418 736,14	-1 502 416,27
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)	-1 418 736,14	-1 502 416,27

\_\_\_\_\_  
Ewa Ostrowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Marcin Andrzej Piotrowski  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Ostrowska  
główny księgowy

2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Andrzej Piotrowski  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W KRUSZWICY</b> ul. Rynek 22 88-150 Kruszwica	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: <b>KRUSZWICA</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>341512026</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>7C4B3CCF742B8D17</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 219 467,33	1 371 003,20	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	1 420 904,00	1 499 384,00	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	1 420 904,00	1 499 384,00	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	1 269 368,13	1 425 998,15	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	1 264 950,85	1 418 736,14	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	4 417,28	7 262,01	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 371 003,20	1 444 389,05	

Ewa Ostrowska  
główny księgowy

2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Andrzej Piotrowski  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

7C4B3CCF742B8D17



Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 418 736,14	-1 502 416,27
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 418 736,14	-1 502 416,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-47 732,94	-58 027,22

\_\_\_\_\_  
Ewa Ostrowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Marcin Andrzej Piotrowski  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Ewa Ostrowska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-03-11  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Marcin Andrzej Piotrowski  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W KRUSZWICY</b>  ul. Rynek 22  88-150 Kruszwica	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b>	Adresat:  KRUSZWICA
Numer identyfikacyjny REGON  <b>341512026</b>		<b>447D3A76FC22A085</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

\_\_\_\_\_  
Ewa Ostrowska  
(główny księgowy)

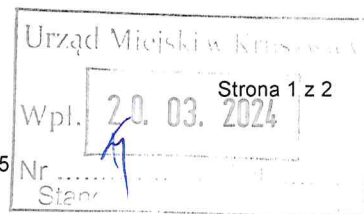
\_\_\_\_\_  
2024.03.11  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Marcin Andrzej Piotrowski  
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

447D3A76FC22A085

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.15



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

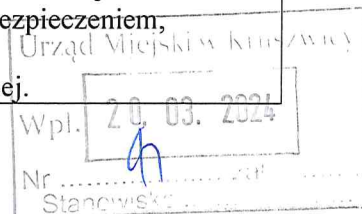
\_\_\_\_\_  
Ewa Ostrowska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.11  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Marcin Andrzej Piotrowski  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Kruszwica
1.3	adres jednostki
	Kruszwica Rynek 22 88-150 Kruszwica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8810 Z Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
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
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości tj.:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne z zakupu oraz otrzymane z poza sektora finansów publicznych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wg wartości określonej w decyzji, a gdy brak jej określenia w decyzji to wg wyceny rzeczoznawcy lub wartości godziwej,</li> <li>3) Środki trwałe w budowie (inwestycje) w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z inwestycją (budową) pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>4) Udziały w innych jednostkach wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych -wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia ,</li> <li>6) Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności po uwzględnieniu odpisów aktualizujących , które tworzy się na: <ol style="list-style-type: none"> <li>- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności , zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,</li> <li>- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,</li> <li>- należności kwestionowanych przez dłużników- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,</li> <li>- należności od dłużnika , który zmarł, został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,</li> </ol> </li> <li>7) Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.</li> <li>8) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.</li> </ol>



	<p>2. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania, jednorazowo na koniec roku.</li> <li>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10.000 zł wprowadza się do ewidencji tych aktywów, umarza lub amortyzuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania. Bez względu na wartość do środków trwałych zalicza się grunty, budowle i budynki.</li> <li>3) Odpisy amortyzacyjne od licencji na programy komputerowe, których cena jednostkowa zakupu przekracza kwotę 10.000 zł ustala się w wysokości 30% rocznie, a przy cenie jednostkowej poniżej 10.000 zł umarza się jednorazowo. Od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej cenie zakupu powyżej 10.000 zł odpisy amortyzacyjne wynoszą 20%, a przy jednostkowej cenie niższej niż 10.000 zł stosuje się umorzenie jednorazowe.</li> <li>4) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 500 zł do 10.000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. Od tego rodzaju składników majątkowych dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 500 zł, odpisuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>6) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> <li>– sprzęt ochrony osobistej tj. odzież robocza i ochronna kontrolowane przez referenta BHP</li> <li>– rękawice robocze wydawane pracownikom przy pracach fizycznych;</li> <li>– sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny np.: wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki;</li> <li>– sprzęt typu kuchennego np.: szklanki, kieliszki, filiżanki, talerze, noże, widelce, obrusy, serwetki;</li> <li>– sprzęt biurowy np.: dziurkacze, zszywacze, popielniczki, noże do papieru, nożyczki, firany, zasłony, sprzęt przeciwpożarowy (za wyjątkiem OSP);</li> <li>– książki podręczne służące do bieżącej pracy;</li> <li>– wykładziny umocowane do podłogi, chodniki, lampy wiszące, karnisze</li> </ul> </li> <li>7) Materiały w momencie zakupu przeznaczone do zużycia podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji na kartach zapasów, a tym samym nie prowadzi się do nich ewidencji szczegółowej.</li> <li>8) Rozliczanie kosztów w czasie występuje tylko wtedy, gdy poniesione koszty stanowią dla jednostki wartość istotną tj przekraczają 2% kosztów danego roku budżetowego.</li> </ol>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości		Ogółem zwiększenie wartości (3+5+6)	Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody		przemieszczenie *)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie *)		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejsze nie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	11 491,02										11 491,02	11 491,02			11 491,02		
2	Środki trwałe, w tym:	379 093,33		110 735,48	54 729,64	165 465,12				54 729,64	54 729,64	489 828,81	369 409,33	167 898,12	54 729,64	482 577,81	9 684,00	7 251,00
a	Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)																	
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne																	
c	Urządzenia techniczne i maszyny	77 017,77										22 288,13	67 333,77	2 433,00	54 729,64	15 037,13	9 684,00	7 251,00
d	Środki transportu																	
e	Inne środki trwałe	302 075,56		110 735,48	54 729,64	165 465,12						467 540,68	302 075,56	165 465,12	467 540,68	0,00	0,00	0,00

\*) Przemieszczenie między grupami środków trwałych w wyniku weryfikacji ewidencji księgowej i ksiąg inwentarzowych



1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	Nie dokonywano odpisów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie utworzono rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
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
	W tym; informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Ewa Ostrowska  
(główny księgowy)

2024-03-11  
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Piotrowski  
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*EOŚ*  
Ewa Ostrowska

DYREKTOR  
Zespołu Oświaty i Wychowania  
*Marcin Piotrowski*