

Wpł. do Adresat 15. 09. 2023

PP. 6.15. 2023

Urząd Gminy w Secemnie

Ilość zał. Podpis

Numer identyfikacyjny REGON		Sporządzony na dzień 31.08.2023 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 224 770,14	0,00	A. Fundusz	1 153 250,98	292,05
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 466 260,05	996 839,76
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 224 770,14	0,00	II. Wynik finansowy netto	-1 313 009,07	-996 547,71
1. Środki trwałe	1 224 770,14	0,00	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	312,98	0	1.2. Strata netto (-)	-1 313 009,07	-996 547,71
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1188274,39	0	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	36182,77	0	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie(inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 676,96	3,35
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	90 676,96	3,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	247,67	0,00
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	7 925,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe			ubezpieczeń i innych świadczeń	30 320,04	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 180,90	0,00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	3,35	3,35
B. Aktywa obrotowe	30 910,61	295,40	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	18 300,00	0,00	środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	18300	0	III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			II. Fundusze specjalne	11 752,81	0,00
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 752,81	0,00
4. Towary			2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	775,80	295,40	E. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		294	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2. Należności od budżetów			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	775,8	1,4			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 752,81	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11752,81	0			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	82,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 255 680,75	295,40	Suma pasywów	1 255 680,75	295,40

ds. księgowości oświaty  
(główny księgowy)  
Beata Maroń

15.09.2023  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
GMINY SECEMIN  
(kierownik jednostki)

Tadeusz Piekarski

WILSON 1973  
10000 10000  
10000 10000

10000

10000 10000  
10000 10000  
10000 10000

10000

10000 10000  
10000 10000

ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ŻELISŁAWICACH  
ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

URZĄD GMINY SECEMIN  
KANCELARIA OGÓLNA

Wpł. dn. 15. 09. 2023

*b. Markiewicz*  
*[Signature]*

Adresat PP. 6714, 2023  
Ilość zał. Podpis

Urząd Gminy w Seceminie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY w Żeliszawicach Żeliszawice 13, 29-145 Secemi NIP 6090070420, REG.26001815 tel. 34/ 35 56 123</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki ..... sporządzone na dzień 31.08.2023r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Numer identyfikacyjny REGON			
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		2 446 329,34	2 466 260,05
<b>II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		1 316 222,61	1 059 164,83
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 316 222,61	1 059 164,83
II.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
II.4. Środki na inwestycje			
II.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
II.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0	0
II.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
II.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.10. Inne zwiększenia			
<b>III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>1 296 291,90</b>	<b>2 528 585,12</b>
III.1. Strata za rok ubiegły		1 265 141,80	1 313 009,07
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		31 150,10	22 267,43
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
III.4. Dotacje i środki na inwestycje			
III.5. Aktualizacja środków trwałych			
III.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			1193308,62
III.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
III.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
III.9. Inne zmniejszenia			
<b>IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>2 466 260,05</b>	<b>996 839,76</b>
<b>V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-1 313 009,07</b>	<b>-996 547,71</b>
V.1. zysk netto			
V.2. strata netto (-)		-1 313 009,07	-996 547,71
<b>VI. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych,</b>			
<b>VII. Fundusz (II+,-III-VI)</b>		<b>1 153 250,98</b>	<b>292,05</b>

Inspektor  
*[Signature]*  
ds. księgowości oświaty  
Bożena Maron  
(główny księgowy)

15. 09. 2023  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
GMINY SECEMIN  
*[Signature]*  
(kierownik jednostki)  
Tadeusz Plekarski

201

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

1/2

*p. Skarbiński*

Wpł. data 15.09.2023  
PP. 6716 2023

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.08.2023r.	Adresat	Urząd Gminy w Seceminie
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY w Żeliszawicach Żeliszawice 13, 29-145 Secemín NIP 6090070420, REG.26001819 tel. 34/ 35 56 123 Numer identyfikacyjny REGON	Zespół Szkolno – Przedszkolny w Żeliszawicach	Ilość zał.	Podpis
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego

<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>31 677,10</b>	<b>21 266,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	31677,1	21266
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 458 526,94</b>	<b>1 017 958,69</b>
I.	Amortyzacja	47 192,28	31 461,52
II.	Zużycie materiałów i energii	216 320,48	45 152,46
III.	Usługi obce	38 102,25	23 532,61
IV.	Podatki i opłaty	3 269,63	3 246,38
V.	Wynagrodzenia	900 423,19	748 735,64
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	253 169,29	165 769,26
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	49,82	60,82
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI.	Pozostałe obciążenia		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-1 426 849,84</b>	<b>-996 692,69</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>113 986,42</b>	<b>145,63</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	113986,42	145,63
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>145,65</b>	<b>0,65</b>
I.	samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na udzielonym		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	145,65	0,65
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 313 009,07</b>	<b>-996 547,71</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	0,01	0,01
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>

Inspektor

ds. księgowości oświaty  
Bożena Maroń

2023.09.15

WOJTA  
GMINY SECEMIN  
Tadeusz Plekarski

I.	Odsetki		
II.	Inne	0,01	0,01
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>-1 313 009,07</b>	<b>-996 547,71</b>
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>-1 313 009,07</b>	<b>-996 547,71</b>
L.	<b>Podatek dochodowy</b>		
M.	<b>(zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-1 313 009,07</b>	<b>-996 547,71</b>

Inspktor  
*[Signature]*  
 ds. księgowości oświaty  
 Beata Maroń

2023.09.15.

WÓJT  
 GMINY SECEMIN  
*[Signature]*  
 Tadeusz Piekarski

Konto	Bo Wn	Bo Ma	Obr.mies. Wn	Obr.mies. Ma	Obr.narast. Wn	Obr.narast. Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
011	1 663 286,21	0,00	0,00	1 653 929,21	0,00	1 663 286,21	0,00	0,00
013	493 715,20	0,00	0,00	395 580,66	0,00	493 715,20	0,00	0,00
014	50 089,03	0,00	0,00	48 363,03	0,00	50 089,03	0,00	0,00
020	15 828,63	0,00	0,00	15 828,63	0,00	15 828,63	0,00	0,00
071	0,00	438 516,07	460 620,59	31 461,52	469 977,59	31 461,52	0,00	0,00
072	0,00	559 632,86	459 772,32	0,00	559 632,86	0,00	0,00	0,00
Razem zespół 0	2 222 919,07	998 148,93	920 392,91	2 145 163,05	1 029 610,45	2 254 380,59	0,00	0,00
130/1	0,00	0,00	329 274,43	1 065 144,38	1 145 344,86	1 145 344,86	0,00	0,00
130/2	0,00	0,00	1 059 164,83	323 294,88	1 059 164,83	1 059 164,83	0,00	0,00
130/3	0,00	0,00	0,00	0,00	110,89	110,89	0,00	0,00
135	11 752,81	0,00	0,00	36 174,64	34 501,83	46 254,64	0,00	0,00
141	82,00	0,00	0,00	59,00	391,78	473,78	0,00	0,00
Razem zespół 1	11 834,81	0,00	1 388 439,26	1 424 672,90	2 239 514,19	2 251 349,00	0,00	0,00
201	0,00	247,67	14 431,44	14 137,44	52 690,82	52 149,15	294,00	0,00
221	921,44	3,35	0,00	268,43	21 266,00	22 185,43	2,01	3,35
222	0,00	0,00	445,57	22 385,57	22 427,57	22 427,57	0,00	0,00
223	0,00	0,00	1 064 816,95	328 947,00	1 123 077,43	1 123 077,43	0,00	0,00
225	0,00	7 925,00	36 663,00	29 655,00	69 363,00	61 438,00	0,00	0,00
229	0,00	30 320,04	67 574,70	42 218,02	271 117,20	240 797,16	0,00	0,00
231	0,00	52 180,90	274 379,32	274 379,32	855 408,42	803 227,52	0,00	0,00
234	0,00	0,00	11 795,60	11 795,60	13 636,12	13 636,12	0,00	0,00
240	0,00	0,00	763,87	763,87	10 156,56	10 156,56	0,00	0,00
240/2	0,00	0,00	0,00	0,00	8 340,00	8 340,00	0,00	0,00
290	0,00	145,64	145,64	0,61	145,64	0,61	0,00	0,61
Razem zespół 2	921,44	90 822,60	1 471 016,09	724 550,86	2 447 628,76	2 357 435,55	296,01	3,96
310	18 300,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	22 500,00	0,00	0,00
Razem zespół 3	18 300,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00	22 500,00	0,00	0,00
400	0,00	0,00	31 461,52	31 461,52	31 461,52	31 461,52	0,00	0,00
401	0,00	0,00	- 245,72	45 152,46	45 152,46	45 152,46	0,00	0,00
402	0,00	0,00	14 668,76	23 532,61	23 532,61	23 532,61	0,00	0,00
403	0,00	0,00	0,00	3 246,38	3 246,38	3 246,38	0,00	0,00
404	0,00	0,00	256 100,24	748 735,64	762 739,93	762 739,93	0,00	0,00

Konto	Bo Wn	Bo Ma	Obr.mies. Wn	Obr.mies. Ma	Obr.narast. Wn	Obr.narast. Ma	Saldo Wn	Saldo Ma
405	0,00	0,00	22 688,30	168 344,69	170 739,40	170 739,40	0,00	0,00
409	0,00	0,00	0,00	60,82	60,82	60,82	0,00	0,00
Razem zespół 4	0,00	0,00	324 673,10	1 020 534,12	1 036 933,12	1 036 933,12	0,00	0,00
720	0,00	0,00	21 266,00	0,00	21 266,00	21 266,00	0,00	0,00
750	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
751	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
760	0,00	0,00	145,63	145,63	145,63	145,63	0,00	0,00
761	0,00	0,00	0,65	0,65	0,65	0,65	0,00	0,00
Razem zespół 7	0,00	0,00	21 412,30	146,30	21 412,30	21 412,30	0,00	0,00
800	0,00	2 466 260,05	2 274 740,88	2 118 329,66	3 587 749,95	2 118 329,66	0,00	996 839,76
851	0,00	11 752,81	36 174,64	0,00	46 254,64	34 501,83	0,00	0,00
860	1 313 009,07	0,00	1 017 959,35	21 411,64	1 017 959,35	1 334 420,71	996 547,71	0,00
Razem zespół 8	1 313 009,07	2 478 012,86	3 328 874,87	2 139 741,30	4 651 963,94	3 487 252,20	996 547,71	996 839,76
Razem	3 566 984,39	3 566 984,39	7 454 808,53	7 454 808,53	11 431 262,76	11 431 262,76	996 843,72	996 843,72

Wykonano 2023.09.18 o godzinie 09:52:02. Fiks v.3.27 (C) Fortes. Sporządził: KRZY



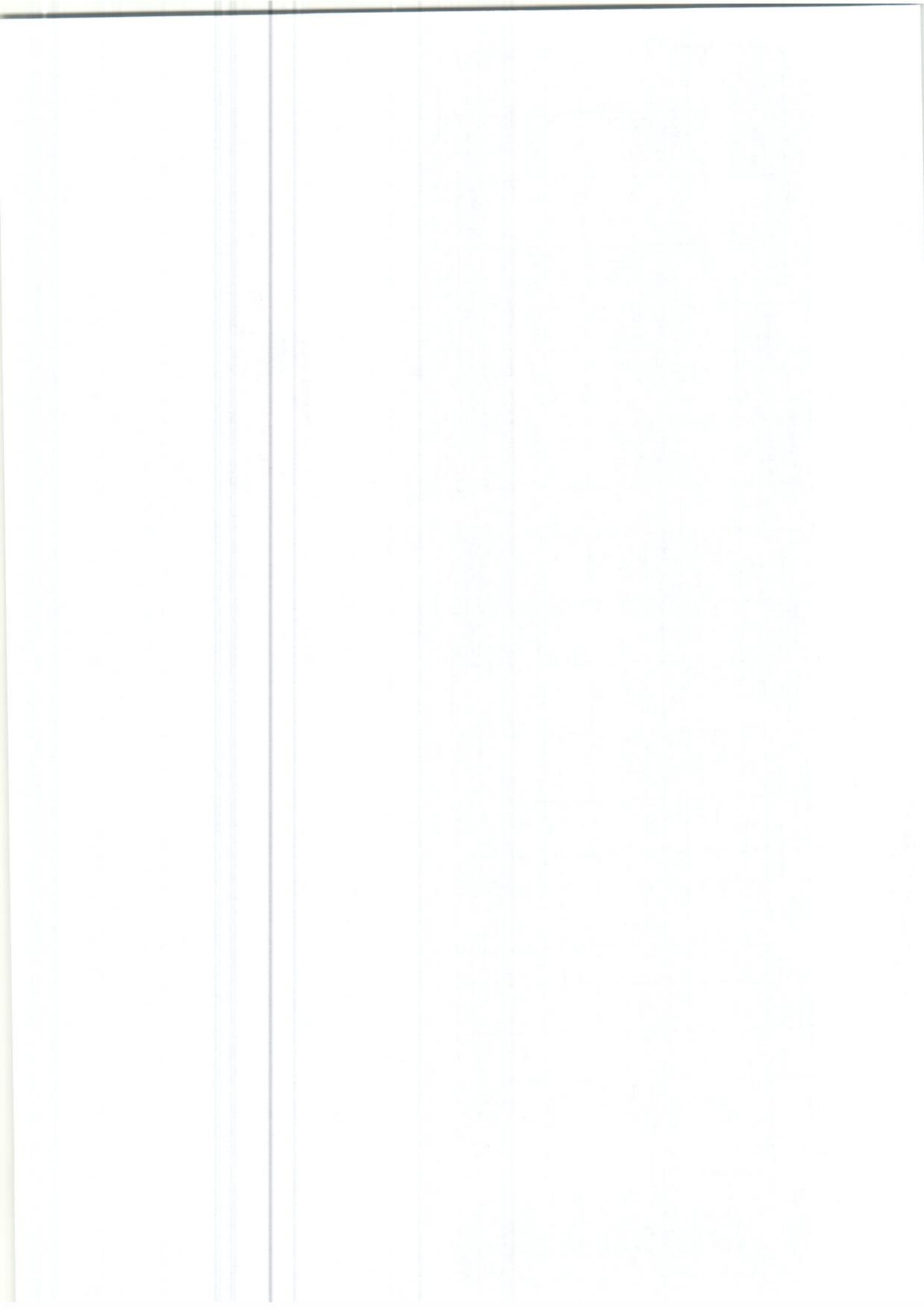




**Główne składniki aktywów trwałych ZSP Żeliszewice 2023r.**

Lp.	Nazwa grupy (rodzajowej) składnika aktywów trwałych	Zwiększenie wartości początkowej				Opisni ewidencje wartości początkowej (4-5-6)				Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3-7-11)	Umorzenie - stan początkowy	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-7-14)	Zmniejszenie umorzenia	Opisni ewidencje umorzeń (14-15-16)	Zapłaconia w ciągu roku obrotowego		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-7-14)	Wartość netto składników aktywów
		Amortyzacja	Przebiegi	Przenieszenie	Przebiegi	Opisni ewidencje (4-5-6)	Uwidocznienie	Wydorobek	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne							stan na koniec roku obrotowego (12-19)			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	15 828,63 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	15 828,63 zł	15 828,63 zł	15 828,63 zł	- zł	15 828,63 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	15 828,63 zł	- zł	- zł	- zł	- zł
2.	ŚRODKI TRWAŁE	312,98 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	312,98 zł	312,98 zł	312,98 zł	- zł	312,98 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	312,98 zł	- zł	- zł	- zł	- zł
1)	Grunt	1 107 242,45 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 107 242,45 zł	1 107 242,45 zł	1 107 242,45 zł	- zł	378 121,48 zł	18 454,04 zł	18 454,04 zł	- zł	- zł	396 575,52 zł	- zł	- zł	729 120,97 zł	- zł
2)	Budynki i lokale	495 308,78 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	495 308,78 zł	495 308,78 zł	495 308,78 zł	- zł	36 155,36 zł	10 182,42 zł	10 182,42 zł	- zł	- zł	46 337,78 zł	- zł	- zł	459 153,42 zł	- zł
3)	Wodociąg	28 965,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	28 965,00 zł	28 965,00 zł	28 965,00 zł	- zł	12 672,19 zł	1 351,70 zł	1 351,70 zł	- zł	- zł	14 023,89 zł	- zł	- zł	16 292,81 zł	- zł
4)	Kotły i maszyny energetyczne	2 305,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 305,00 zł	2 305,00 zł	2 305,00 zł	- zł	2 305,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 305,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	29 152,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	29 152,00 zł	29 152,00 zł	29 152,00 zł	- zł	9 262,04 zł	1 473,36 zł	1 473,36 zł	- zł	- zł	10 735,40 zł	- zł	- zł	19 889,96 zł	- zł
6)	Urządzenia techniczne	493 715,20 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	493 715,20 zł	493 715,20 zł	493 715,20 zł	- zł	493 715,20 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	493 715,20 zł	- zł	- zł	- zł	- zł
7)	Środki transportu i ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	50 089,03 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	50 089,03 zł	50 089,03 zł	50 089,03 zł	- zł	50 089,03 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	50 089,03 zł	- zł	- zł	50 089,03 zł	- zł
8)	Konto 013	2 222 919,07 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	2 222 919,07 zł	2 222 919,07 zł	2 222 919,07 zł	- zł	998 148,93 zł	31 461,52 zł	31 461,52 zł	- zł	- zł	485 806,22 zł	- zł	- zł	1 224 770,14 zł	- zł
9)	Konto 014		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł				- zł										
<b>RAZEM :</b>																					





## Arkusz wzajemnych rozliczeń-wyłączenia od rachunku zysków i strat jednostki w 2023

### Zespół Szkolno-Przedszkolny w Żeliszawicach

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł Kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie w poz. w r-ku zysków i strat	Uwagi
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
Razem:						

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł Przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Oznaczenie poz. w r-ku zysków i strat	Uwagi
1.	GOPS	Należność za dożywianie	720	908,00	A.VI.	
2.						
3.						
4.						
5.						
Razem:				908,00		

Secemin, dnia 15.09.2023


Sporządził: ..... ds. księgowości oświaty .....  
Boata Maroń



**Stan odpisów aktualizujących wartość należności za 2023 rok**

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Żeliszawicach

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	opłaty za dożywianie	145,63	0,60		145,63	0,60
2	odsetki od opłat za dożywianie	0,01	0,01		0,01	0,01
	<b>RAZEM :</b>	<b>145,64</b>	<b>0,61</b>		<b>145,64</b>	<b>0,61</b>

Inspektor  
  
ds. księgowości oświaty  
Bożena Maroń





I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Zespół Szkolno Przedszkolny w Żeliszawicach</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Żeliszawice</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Żeliszawice 13</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>260018197</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2023-31.08-2023</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>A. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r.</p> <p>B. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia :</p> <p>➤ <b>Środki trwałe</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• ujmuje na koncie 011 „Środki trwałe”</li><li>• są to składniki majątku ( nieruchomości, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny , urządzenia inne rzeczy ), których wartość przekracza 10.000zł. Są one umarzane stopniowo wg stawek amortyzacyjnych na koniec roku na koncie 071 oraz grunty, które nie podlegają umorzeniu.</li><li>• Wartość środka trwałego jest zwiększana w przypadku modernizacji, przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji lub adaptacji, której wynikiem jest jego ulepszenie, a suma kosztów w roku obrachunkowym przekracza 10.000zł.</li><li>• Na stronie Wn księguje się wszystkie zwiększenia stanu i wartości początkowej, a na stronie Ma wszelkie zmniejszenia</li></ul> <p>➤ <b>Pozostałe środki trwałe</b></p>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>Zbiory biblioteczne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 014 „Zbiory biblioteczne” bez względu na wartość umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</li> </ul> </li> <li>➤ <b>Wartości niematerialne i prawne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej wartości niematerialnych prawnych, do których zalicza się w szczególności programy komputerowe o przewidywalnym okresie używania dłuższym niż 1 rok umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Do konta 020 nie prowadzi się kont analitycznych</li> </ul> </li> </ul>
5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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 zagrożonych)
	0,61
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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 byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	179 351,05
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy</b>

Inspektor  
*[Signature]*  
 ds. księgowości oświaty  
**Robert Maroń**  
 (główny księgowy)

15.08.2014

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
 GMINY SECEMIN  
*[Signature]*  
**Tadeusz PiekarSKI**  
 (kierownik jednostki)