

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŻOŁNIERZY NIEZŁOMNYCH W POBŁOCIU ul. Szkolna 8 84-223 Pobłocie		Adresat. Urząd Gminy w Lini
		Wysłać bez pisma przewodniego 1BF2952CF14A6FED
Numer identyfikacyjny REGON 001172648		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	327 683,15	309 409,79	A Fundusz	162 187,39	108 739,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 288 049,40	2 655 173,26
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	327 683,15	309 409,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 125 862,01	-2 546 433,86
A.II.1 Środki trwałe	327 683,15	309 409,79	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 125 862,01	-2 546 433,86
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	327 059,11	309 409,79	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	624,04	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	264 877,24	294 216,60
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	264 877,24	294 216,60
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	16 066,00	19 886,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 571,67	102 965,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	67 208,87	84 505,96

Ewa Meyer
(główny księgowy)

2024-01-09
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusława Engelbrecht
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1BF2952CF14A6FED

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	649,22	4 572,02
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	99 381,48	93 546,21	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	99 381,48	82 287,25
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	99 381,48	82 287,25
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	57 900,00	81 343,96			
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	57 900,00	81 343,96			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 481,48	12 202,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 481,48	12 202,25			
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 Meyer
(główny księgowy)

2024-01-09
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusława Engelbrecht
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1BF2952CF14A6FED

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	427 064,63	402 956,00	Suma pasywów	427 064,63	402 956,00

Ewa Meyer
(główny księgowy)

2024-01-09
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusława Engelbrecht
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1BF2952CF14A6FED

Wyjaśnienia do bilansu

Ewa Meyer
(główny księgowy)

2024-01-09
(rok, miesiąc, dzień)

Bogusława Engelbrecht
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

1BF2952CF14A6FED

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŻOŁNIERZY NIEZŁOMNYCH W POBŁOCIU ul. Szkolna 8 84-223 Pobłocie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lini	
Numer identyfikacyjny REGON 001172648			Wysłać bez pisma przewodniego 8561D319B81B92F8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 180,00	615,00
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		2 180,00	615,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 128 042,01	2 547 048,86
B.I.	Amortyzacja		22 422,06	18 273,36
B.II.	Zużycie materiałów i energii		136 816,07	210 827,79
B.III.	Usługi obce		73 816,02	76 331,87
B.IV.	Podatki i opłaty		2 895,00	5 187,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 436 613,24	1 703 458,09
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		442 041,38	526 349,59
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		13 438,24	6 621,16
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
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 125 862,01	-2 546 433,86
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

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
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)	-2 125 862,01	-2 546 433,86
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-2 125 862,01	-2 546 433,86
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)	-2 125 862,01	-2 546 433,86

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŻOŁNIERZY NIEZŁOMNYCH W POBŁOCIU ul. Szkolna 8 84-223 Pobłocie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lini
Numer identyfikacyjny REGON 001172648		EAB2583AF7667D5A 

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 Meyer
(główny księgowy)

2024.01.09
rok mies. dzień

Bogusława Engelbrecht
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Meyer
(główny księgowy)

2024.01.09
rok mies. dzień

Bogusława Engelbrecht
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI	SZKOŁA PODSTAWOWA POBŁOCIE
ADRES JEDNOSTKI	POBŁOCIE ul. Szkolna 8, 84-223 LINIA

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie –*Szkoła Podstawowa Pobłocie*

z siedzibą w Pobłociu, ul. Szkolna 8 za rok 2023, na które składają się:

- *bilans, tj. : aktywa i pasywa,*
- *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),*
- *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
- *informacja dodatkowa,*

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Linia, dnia 27.03.2024 r.

(miejsowość, dnia)
Kierownik
Referatu Oświaty

.....
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych
(Pieczęć i podpis)

WÓJT GMINY

Bogusław Engelbrecht

.....
Kierownik jednostki
(Pieczęć i podpis)

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Szkoła Podstawowa w Pobłociu z siedzibą w Pobłociu, ul. Szkolna 8, 84-223 Linia zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz.120), tj., z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Rozwoju Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

8520Z Szkoły Podstawowe

SZKOŁA PODSTAWOWA POBŁOCIE

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Szkołę Podstawową Pobłocie w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2023 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz.120 z późn. zm.) tj., z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 poz.342).

Środki trwale

1. Aktywa i pasywa wyceniane 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 2017 r. w sprawie rachunkowości i planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających swoją siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jednostka przyjęła następujące ustalenia: środki trwałe (konto 011) - ewidencji tej podlegają ewidencji środki trwałe o wartości przekraczającej wartość 10 000,00 zł jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik jednostki.

Ten rodzaj środków, jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. (Dz. U. z 2023 poz. 2805 z późn. zm.).

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

b) pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i ujmuje na koncie 013- „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespolone konta „4” i konta „072”- „Umorzenia pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- książki i zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy.

Ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się bez względu na ich wartość składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych obejmujące: meble, komputery, drukarki i monitory.

c) pozostałe środki trwałe, jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej. Dla tych środków i przedmiotów jest prowadzona tylko ewidencja ilościowa

Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą linowej amortyzacji

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Sposób prezentacji danych
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 Nr 1 Tabela Nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Punkt wypełniany jest wyłącznie wówczas, gdy jednostka posiada takie informacje
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela Nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Tabela Nr 4
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	Tabela Nr 5
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela Nr 6
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)	Tabela Nr 7
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela Nr 8
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 b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat	Tabela Nr 9
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	
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela Nr 10
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	Tabela Nr 11

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	Tabela Nr 12
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela Nr 13
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela Nr 14
1.16.	Inne informacje	Należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje
2.		
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela Nr 15
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	Tabela Nr 16
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Należy wykazać przychody i koszty, które mają nadzwyczajną wartość lub wystąpiły incydentalnie
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	Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego
2.5.	Inne informacje	Należy przedstawić inne dane dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zrozumienia sytuacji jednostki
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Można wykazać dane dotychczas nieprzedstawione m. in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.

SKARBNIK GMINY

27.03.2024 r.

.....
(data i podpis głównego księgowego)

Ewa Meyer

WÓJT GMINY

27.03.2024 r.

.....
(data i podpis kierownika)

Bogusław Engelbrecht

TABELA 1. ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH/SP POBŁOCIE ZA 2023 ROK

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	10 433,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 433,32
2.	ŚRODKI TRWAŁE	777 061,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 360,20	0,00	7 360,20	769 701,68
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	597 090,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 090,55
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	108 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 882,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 360,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 360,20	0,00	7 360,20	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	63 729,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 729,13
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	419 865,50	0,00	97 401,93	0,00	97 401,93		20 010,66	0,00	20 010,66	497 256,77
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	11 087,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 087,09
	RAZEM:	1 218 447,79	0,00	97 401,93	0,00	97 401,93	0,00	27 370,86	0,00	27 370,86	1 288 478,86

TABELA 2. ZMIANY STANU UMORZENIA/AMORTYZACJI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO I ZBIORY BIBLIOTECZNE/SP POBŁOCIE ZA 2023 ROK

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego wartości początkowej			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	10 433,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 433,32
2.	ŚRODKI TRWAŁE	449 378,73	0,00	17 992,52	0,00	17 992,52	7 079,36	460 291,89
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	340 804,74	0,00	14 927,27	0,00	14 927,27	0,00	355 732,01
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 108,70	0,00	2 722,05	0,00	2 722,05	0,00	40 830,75
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	6 736,16	0,00	343,20	0,00	343,20	7 079,36	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	63 729,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 729,13
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	419 865,50	0,00	0,00	97 401,93	97 401,93	20 010,66	497 256,77
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	11 087,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 087,09
	RAZEM:	890 764,64	0,00	17 992,52	97 401,93	115 394,45	27 090,02	979 069,07

TABELA 3. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem: (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA 4. GRUNTY W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM

Lp.	Treść (nr działki ,nazwa)	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		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA 5. WARTOŚĆ NIEZAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMORZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
	2	3	4	5	6
1			0,00	0,00	0,00
2			0,00	0,00	0,00

TABELA 9. POZOSTAŁY OKRES SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	OKRES WYMAGALNOŚCI										Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		STAN NA:					
		początek okresu sprawozdawczego g0	koniec okresu sprawozdawczego g0	początek okresu sprawozdawczego g0	koniec okresu sprawozdawczego g0	początek okresu sprawozdawczego g0	koniec okresu sprawozdawczego g0	początek okresu sprawozdawczego g0	koniec okresu sprawozdawczego g0	początek okresu sprawozdawczego g0	koniec okresu sprawozdawczego g0	koniec okresu sprawozdawczego g0	koniec okresu sprawozdawczego g0
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA 10. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY ZABEZPIECZEŃ

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00

TABELA 11. ZABEZPIECZENIA WARUNKOWE NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00

TABELA 12. CZYNNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

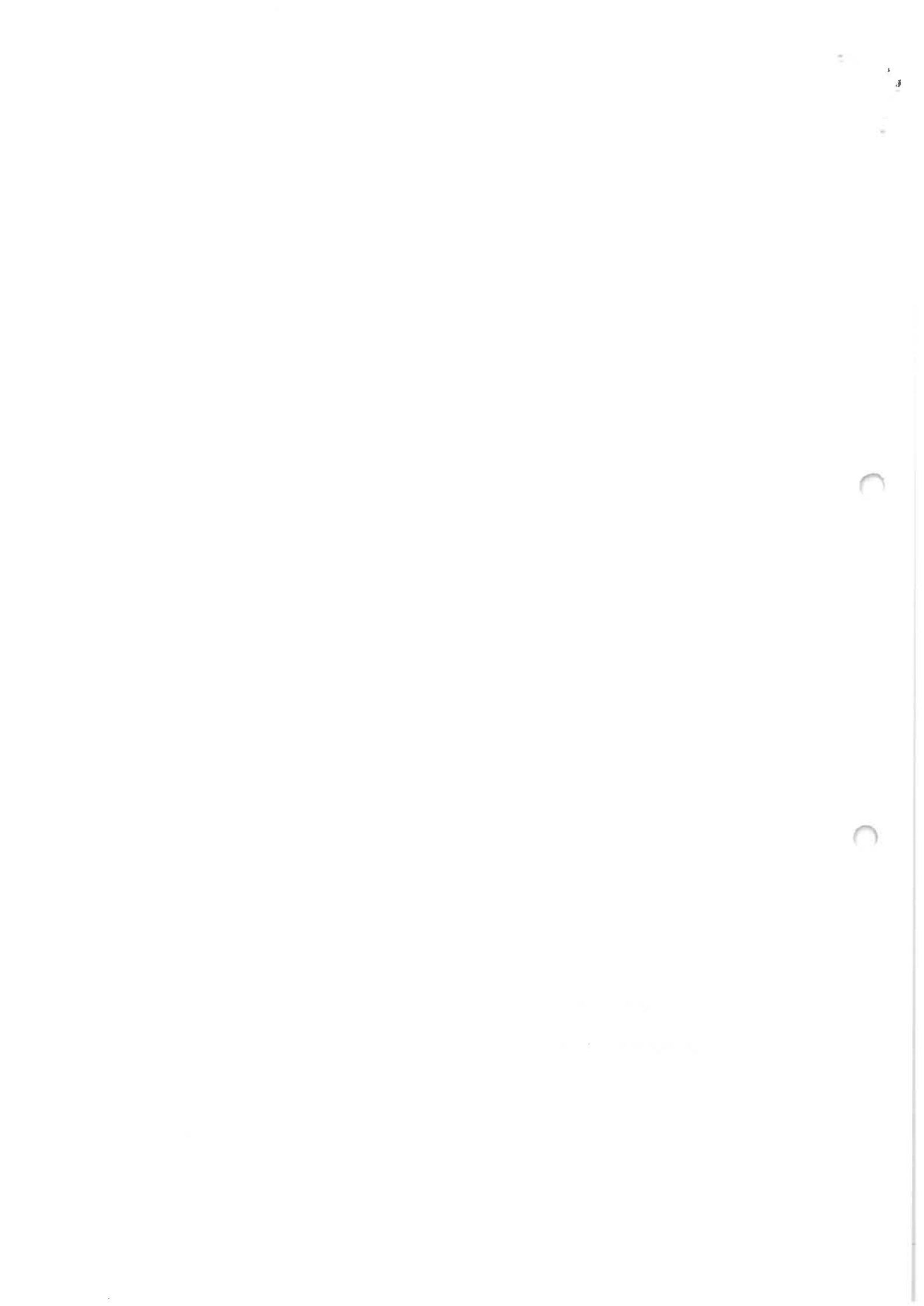
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

TABELA 13. KWOTA OTRZYMANYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
RAZEM:			0,00
			0,00

TABELA 14. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE/SP POBŁOCIE ZA 2023 ROK

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj świadczenia)	Kwota (w zł)
1	Nagrody jubileuszowe	39 566,36
2	Odprawy emerytalne i rentowe	13 320,00
3	Odprawy pośmiertne	0,00
4	Ekwiwalent za urlop	0,00
5	Inne świadczenia	0,00
RAZEM:		52 886,36

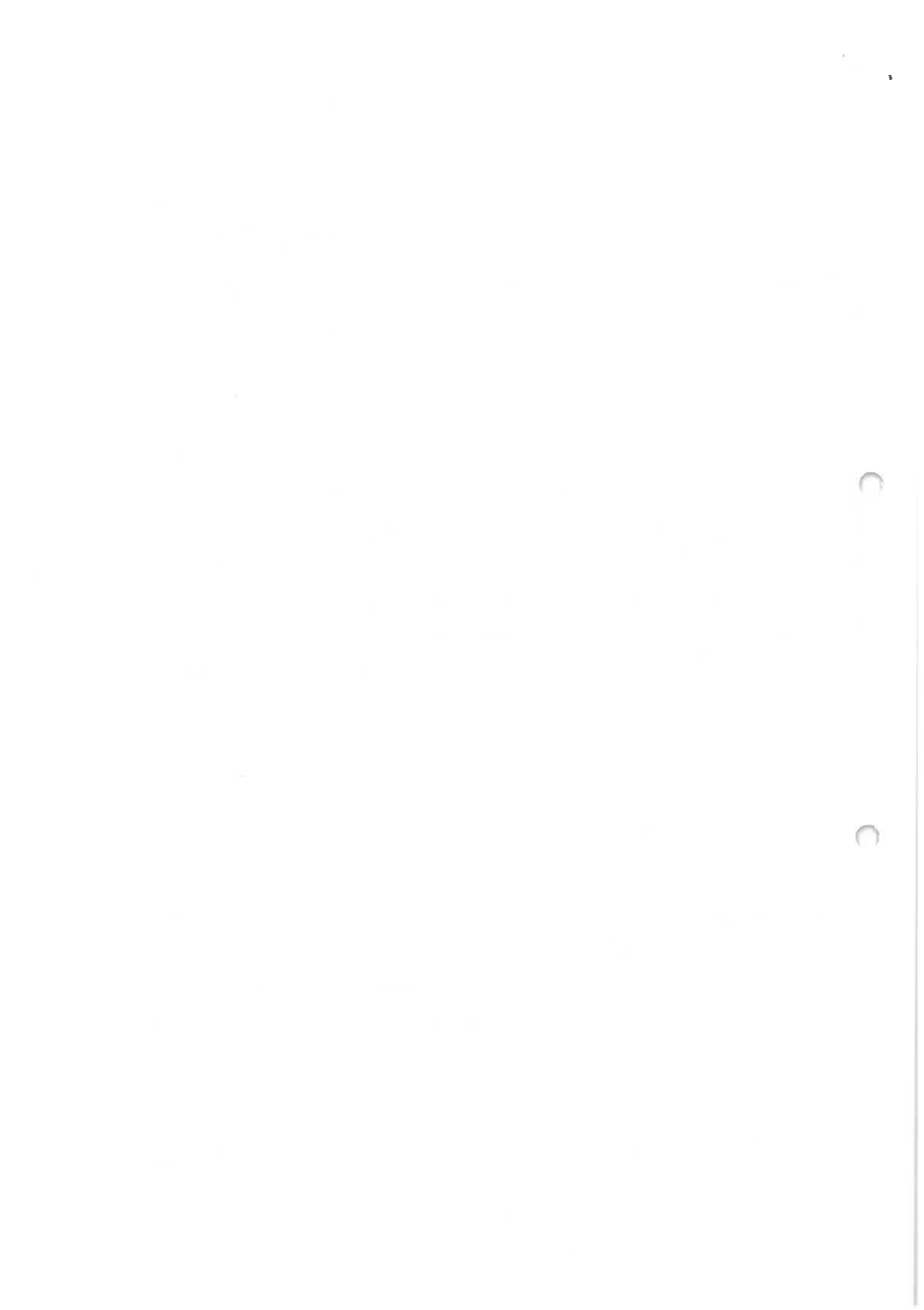


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŻOŁNIERZY NIEZŁOMNYCH W POBŁOCIU ul. Szkolna 8 84-223 Pobłocie		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lini	
Numer identyfikacyjny REGON 001172648			Wysłać bez pisma przewodniego 489EF92B21869E4D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 205 999,05	2 288 049,40
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 095 854,06	2 493 600,87
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 095 854,06	2 493 600,87
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 trwałe i środki trwałe 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)		2 013 803,71	2 126 477,01
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2 011 254,31	2 125 862,01
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 549,40	615,00
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	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 288 049,40	2 655 173,26

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 125 862,01	-2 546 433,86
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 125 862,01	-2 546 433,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	162 187,39	108 739,40

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

C

C

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-04-22
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. ŻOŁNIERZY NIEZŁOMNYCH W POBŁOCIU ul. Szkolna 8 84-223 Pobłocie		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lini	
Numer identyfikacyjny REGON 001172648			Wysłać bez pisma przewodniego 9DFBD7DC1C9AC218 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 205 999,05	2 288 049,40
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 095 854,05	2 493 600,87
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 095 854,05	2 493 600,87
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 trwałe i środki trwałe 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)		2 013 803,71	2 126 477,01
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2 011 254,31	2 125 862,01
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 549,40	615,00
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	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 288 049,40	2 655 173,26

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 125 862,01	-2 546 433,86
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 125 862,01	-2 546 433,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	162 187,39	108 739,40

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Meyer
główny księgowy

2024-01-09
rok, miesiąc, dzień

Bogusława Engelbrecht
kierownik jednostki

