| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: |
|---|---|---|
| **PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W WALCACH**<br>ul. Konopnickiej 6<br>47-344 Walce | **BILANS**<br>**jednostki budżetowej** | Wójt Gminy Walce |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>***530583876*** | **sporządzony**<br>**na dzień 31-12-2023 r.** | Wysłać bez pisma przewodniego<br>CDD49B9F0BFB6440 |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| A Aktywa trwałe | 1 407 259,99 | 1 354 276,87 | A Fundusz | 1 425 509,71 | 1 281 973,73 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 3 269 514,53 | 3 488 872,22 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 1 407 259,99 | 1 354 276,87 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -1 844 004,82 | -2 206 898,49 |
| A.II.1 Środki trwałe | 1 407 259,99 | 1 354 276,87 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 10 890,00 | 10 890,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -1 844 004,82 | -2 206 898,49 |
| 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 | 1 330 979,59 | 1 287 472,44 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 57 139,74 | 51 623,77 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 8 250,66 | 4 290,66 | 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 | 111 660,37 | 144 574,46 |
| 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 | 111 660,37 | 144 574,46 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 456,45 | 9 281,81 |
| 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 | 16 342,13 | 20 271,00 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 86 657,25 | 106 456,62 |

Główna Księgowa
Helena Namysło

(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Gołeczka

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

CDD49B9F0BFB6440

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 129,94 | 148,64 |
| 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 | 129 910,09 | 72 271,32 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 121 661,49 | 63 561,53 | D.II.8 Fundusze specjalne | 8 074,60 | 8 416,39 |
| B.I.1 Materiały | 121 661,49 | 63 561,53 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 8 074,60 | 8 416,39 |
| 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 | 174,00 | 293,40 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 221,40 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 174,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 0,00 | 72,00 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 8 074,60 | 8 416,39 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 8 074,60 | 8 416,39 | | | |
| 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 | | | |

Główna Księgowa
Helena Namysło

(główny księgowy)

2024-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Wałcach
Krzysztof Galaszka

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

CDD49B9F0BFB6440

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| **Suma aktywów** | **1 537 170,08** | **1 426 548,19** | **Suma pasywów** | **1 537 170,08** | **1 426 548,19** |

Główna Księgowa
Helena Namysło

(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Galeczka

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

CDD49B9F0BFB6440

| Wyjaśnienia do bilansu |
| --- |
| |

Główna Księgowa
Helena Namysło

(główny księgowy)

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Galeczka

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

CDD49B9F0BFB6440

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: |
|---|---|---|
| **PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W WALCACH**<br>ul. Konopnickiej 6<br>47-344 Walce | | Wójt Gminy Walce |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>***530583876*** | **sporządzony na dzień 31-12-2023 r.** | Wysłać bez pisma przewodniego<br>4A9B03A95D4EBA2F |

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|---|
| **A.** | **Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej** | 150 756,95 | 158 830,91 |
| 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 | 150 756,95 | 158 830,91 |
| **B.** | **Koszty działalności operacyjnej** | 1 999 210,54 | 2 366 277,92 |
| B.I. | Amortyzacja | 53 528,26 | 52 983,12 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 255 630,65 | 385 555,95 |
| B.III. | Usługi obce | 117 761,60 | 41 582,35 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 9 805,12 | 11 826,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 1 213 050,13 | 1 464 880,27 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 329 328,29 | 388 210,03 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 20 106,49 | 8 865,20 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 12 375,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| **C.** | **Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)** | -1 848 453,59 | -2 207 447,01 |
| **D.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | 4 455,00 | 470,62 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 4 455,00 | 470,62 |
| **E.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | 0,00 | 0,00 |

Główna Księgowa
Helena Wańkiewicz

głowny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Gałeczka

kierownik jednostki

SJO BeSTia

4A9B03A95D4EBA2F

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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)** | -1 843 998,59 | -2 206 976,39 |
| **G.** | **Przychody finansowe** | 66,62 | 77,90 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 66,62 | 77,90 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| **H.** | **Koszty finansowe** | 72,85 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 72,85 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Zysk (strata) brutto (F+G-H)** | -1 844 004,82 | -2 206 898,49 |
| **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)** | -1 844 004,82 | -2 206 898,49 |
| | | | |

Główna Księgowa
Helena Namysło

główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Galeczka

kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Główna Księgowa
Helena Namysło

główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Galeczka

kierownik jednostki

SJO BeSTia

4A9B03A95D4EBA2F

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: |
|---|---|---|
| PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W WALCACH<br>ul. Konopnickiej 6<br>47-344 Walce | | Wójt Gminy Walce |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>***530583876*** | **sporządzone na dzień 31-12-2023 r.** | Wysłać bez pisma przewodniego<br>9F31A28F6919BAF8 |

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|---|
| **I.** | **Fundusz jednostki na początek okresu (BO)** | 3 014 662,07 | 3 269 514,53 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 2 000 857,50 | 2 222 669,94 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 000 857,50 | 2 222 669,94 |
| 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) | 1 800 240,36 | 2 003 312,25 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | 1 647 942,79 | 1 844 004,82 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 152 297,57 | 159 307,43 |
| 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)** | 3 269 514,53 | 3 488 872,22 |

Główna Księgowa
Helena Namysło
główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Renata Gałeczka
kierownik jednostki

| | | | |
|---|---|---|---|
| **III.** | **Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)** | -1 844 004,82 | -2 206 898,49 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -1 844 004,82 | -2 206 898,49 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| **IV.** | **Fundusz (II+,-III)** | 1 425 509,71 | 1 281 973,73 |
| | | | |

Główna Księgowa
Helena Namysło

główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Galeczka

kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Główna Księgowa
Helena Namysło

główny księgowy

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Galeczka

kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | **Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'** | Adresat: |
|---|---|---|
| PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W WALCACH<br>ul. Konopnickiej 6<br>47-344 Walce | | Wójt Gminy Walce |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>**530583876** | sporządzony na dzień:<br>**31-12-2023 r.** | **604C78C25217B071** |

| 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

Główna Księgowa
Helena Namysło
(główny księgowy)

2024.03.25
rok mies. dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Gałeczka
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa
Helena Namysło
(główny księgowy)

2024.03.25
rok mies. dzień

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Galeczka
(kierownik jednostki)

| | |
|---|---|
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:** |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Publiczne Przedszkole w Walcach |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | WALCE |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. KONOPNICKIEJ 6, 47-344 WALCE |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | opiekuńczo-wychowawcza |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01-01-2023 - 31-12-2023 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | brak |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | 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 wrzesnia 2017 r. w sprawie 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 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 1 001 zł do 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł 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. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. 3. Materiały objete są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według: -cen nabycia-w przypadku nabycia drogą kupna; -kosztów wytworzenia-w przypadku budowy lub ulepszenia środka trwałego; -wartości przeszacowanej-po aktualizacji wyceny środków trwałych. |
| 5. | inne informacje |
| | |
| **II.** | **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:** |
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | załączona tabela |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | brak danych |
| 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 wieczyście |
| | 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 zagrożonych) |
| | nie dotyczy |
| 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 |
| | 0 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 0 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 0 |
| 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 |
| 1.11. | łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | 0 |
| 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 |
| 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 |
| | 0 |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | 0 |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 41288,89 |
| 1.16. | inne informacje |
| | brak |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | brak |
| 2.2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym |
| | brak |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | brak |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| | brak |
| 2.5. | inne informacje |
| | brak |

| | |
|---|---|
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | brak |

Główna Księgowa
Helena Namysło
(główny księgowy)

2024-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Gałeczka
(kierownik jednostki)

Publiczne Przedszkole w Walcach

Publiczne Przedszkole w Walcach

## GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH 2023

| 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) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenie | | Zbycie | Likwidacja | Inne | | | | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | 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** | 2 223,04 | | 996,30 | | 996,30 | | | | 0,00 | 3 219,34 | 2 223,04 | | 996,30 | | 996,30 | | 3 219,34 | 0,00 | 0,00 |
| **2.** | **ŚRODKI TRWAŁE** | 1 887 127,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 887 127,76 | 479 867,77 | 0,00 | 52 983,12 | 0,00 | 52 983,12 | 0,00 | 532 850,89 | 1 407 259,99 | 1 354 276,87 |
| 1) | Grunty | 10 890,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 10 890,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 10 890,00 | 10 890,00 |
| 2) | Budynki i lokale | 1 746 300,04 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 1 746 300,04 | 415 320,45 | | 43 507,15 | | 43 507,15 | | 458 827,60 | 1 330 979,59 | 1 287 472,44 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 24 255,24 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 24 255,24 | 24 255,24 | | | | 0,00 | | 24 255,24 | 0,00 | 0,00 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 50 000,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 50 000,00 | 10 500,00 | | 3 500,00 | | 3 500,00 | | 14 000,00 | 39 500,00 | 36 000,00 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 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 | 20 159,70 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 20 159,70 | 2 519,96 | | 2 015,97 | | 2 015,97 | | 4 535,93 | 17 639,74 | 15 623,77 |
| 8) | Środki transportu | 19 800,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 19 800,00 | 11 549,34 | | 3 960,00 | | 3 960,00 | | 15 509,34 | 8 250,66 | 4 290,66 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 15 722,78 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 15 722,78 | 15 722,78 | | | | 0,00 | | 15 722,78 | 0,00 | 0,00 |
| **3.** | **POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE** | 284 616,21 | 0,00 | 7 539,42 | 0,00 | 7 539,42 | 0,00 | | 0,00 | | 292 155,63 | 284 616,21 | 0,00 | 7 539,42 | 0,00 | 7 539,42 | | 292 155,63 | 0,00 | 0,00 |
| **4.** | **ZBIORY BIBLIOTECZNE** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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:** | | 2 173 967,01 | 0,00 | 8 535,72 | 0,00 | 8 535,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 182 502,73 | 766 707,02 | 0,00 | 61 518,84 | 0,00 | 61 518,84 | | 828 225,86 | 1 407 259,99 | 1 354 276,87 |

Główna Księgowa
Helena Namysło

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Oświaty
w Walcach
Bernard Galeczka