

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>SZKOŁA PODSTAWOWA W SZKOTOWIE<br>SZKOTOWO 51<br>13-124 KOZŁOWO                |                       | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej |  |                       |                     |
|--|-----------------------|---------------------------------------|--|-----------------------|---------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON:<br>001206318  |                       | sporządzony<br>na dzień 2024-12-31    |  |                       |                     |
| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                   | PASYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>2 462 941,75</b>   | <b>2 345 332,03</b>                   | A. Fundusz   | 2 364 829,30          | 2 192 565,19        |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                  | 0,00                                  | I. Fundusz jednostki   | 4 643 221,08          | 5 043 515,95        |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 2 462 941,75          | 2 345 332,03                          | II. Wynik finansowy netto (+, -)   | -2 278 391,78         | -2 850 950,76       |
| 1. Środki trwałe   | 2 462 941,75          | 2 345 332,03                          | 1. Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty  | 0,00                  | 0,00                                  | 2. Strata netto (-)  | -2 278 391,78         | -2 850 950,76       |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                                  | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)                   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 2 441 191,91          | 2 334 985,89                          | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 21 749,84             | 10 346,14                             | B. Fundusze placówek   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu   | 0,00                  | 0,00                                  | C. Państwowe fundusze celowe   | 0,00                  | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00                                  | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  | 186 961,48            | 249 378,02          |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                                  | I. Zobowiązania długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 0,00                                  | II. Zobowiązania krótkoterminowe   | 186 961,48            | 249 378,02          |
| III. Należności długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                                  | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 2 238,45              | 1 611,94            |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                                  | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 0,00                  | 0,00                |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                                  | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 19 809,88             | 27 470,93           |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                                  | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 106 539,75            | 145 682,57          |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                                  | 5. Pozostałe zobowiązania  | 39,16                 | 131,21              |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek   | 0,00                  | 0,00                                  | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00                  | 0,00                |
| B. Aktywa obrotowe   | 88 849,03             | 96 611,18                             | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00                  | 0,00                |
| Wapasy   | 30 514,79             | 22 129,81                             | 8. Fundusze specjalne  | 58 334,24             | 74 481,37           |
| 1. Materiały   | 30 514,79             | 22 129,81                             | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 58 334,24             | 74 481,37           |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00                  | 0,00                                  | 8.2. Inne fundusze   | 0,00                  | 0,00                |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00                  | 0,00                                  | III. Rezerwy na zobowiązania   | 0,00                  | 0,00                |
| 4. Towary  | 0,00                  | 0,00                                  | IV. Rozliczenia międzyokresowe   | 0,00                  | 0,00                |
| II. Należności krótkoterminowe   | 18 510,00             | 65 468,00                             |  |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                  | 46 728,00                             |  |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00                  | 0,00                                  |  |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                  | 0,00                                  |  |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności  | 18 510,00             | 18 740,00                             |  |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                                  |  |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 39 824,24             | 9 013,37                              |  |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00                  | 0,00                                  |  |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 39 824,24             | 9 013,37                              |  |                       |                     |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego  | 0,00                  | 0,00                                  |  |                       |                     |
| 4. Inne środki pieniężne   | 0,00                  | 0,00                                  |  |                       |                     |

**URZĄD GMINY W KOZŁOWIE**  
 Adresat: **SEKRETARIAT**  
 Urząd Gminy Kozłowo  
 Mazurska 3  
 13-124 Kozłowo  
**WPLYNEŁO**  
 2025 -03- 31  
 Nr dz. .... 2735  
 Liczba zał. ....  
 Podpis ..... *Rafina*

**SKARBNIK GMINY**

**SPORZĄDZIŁA**

2025-03-31

*mgr Piotr Radziejewicz*  
(główny księgowy)

*Marta Mańka*  
(rok, miesiąc, dzień)

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**

*Marek Wołszczak*  
(kierownik jednostki)

| AKTYWA                                   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 5. Akcje lub udziały                     | 0,00                  | 0,00                |                     |                       |                     |
| 6. Inne papiery wartościowe              | 0,00                  | 0,00                |                     |                       |                     |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00                  | 0,00                |                     |                       |                     |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe           | 0,00                  | 0,00                |                     |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                      | <b>2 551 790,78</b>   | <b>2 441 943,21</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>2 551 790,78</b>   | <b>2 441 943,21</b> |

SKARBNIK GMINY

*mgr Piotr Radziejewicz*  
(główny księgowy)

SPORZĄDZIŁA

*Marlena Danka*

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**  
*Grupa*  
**Marek Wolszczak**

(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwagi |
|--------|------------------|-------|
|        |                  |       |

|   |  |   |                                  |
|---|--|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>SZKOŁA PODSTAWOWA W SZKOTOWIE<br>SZKOTOWO 51<br>13-124 KOZŁOWO   | Rachunek zysków i strat jednostki<br><br>(wariant porównawczy) | Adresat:<br>Urząd Gminy Kozłowo<br>Mazurska 3<br>13-124 Kozłowo |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON:<br>001206318   |  | sporządzony<br>na dzień 2024-12-31                              |                                  |
|   |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                             | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  |  | <b>4 640,00</b>   | <b>35,00</b>                     |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)  |  | 0,00  | 0,00                             |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |  | 0,00  | 0,00                             |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów   |  | 0,00  | 0,00                             |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej   |  | 0,00  | 0,00                             |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych   |  | 4 640,00  | 35,00                            |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>   |  | <b>2 333 716,67</b>   | <b>2 856 091,42</b>              |
| i. Amortyzacja  |  | 118 859,68  | 117 609,72                       |
| ii. Zużycie materiałów i energii  |  | 204 948,89  | 100 457,35                       |
| III. Usługi obce  |  | 53 546,33   | 27 344,30                        |
| IV. Podatki i opłaty  |  | 0,00  | 0,00                             |
| V. Wynagrodzenia  |  | 1 506 377,25  | 1 990 671,46                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  |  | 430 913,62  | 601 343,69                       |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   |  | 19 070,90   | 18 664,90                        |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  |  | 0,00  | 0,00                             |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  |  | 0,00  | 0,00                             |
| X. Pozostałe obciążenia   |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>  |  | <b>-2 329 076,67</b>  | <b>-2 856 056,42</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  |  | <b>50 613,10</b>  | <b>5 061,00</b>                  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Dotacje   |  | 0,00  | 0,00                             |
| III. Inne przychody operacyjne  |  | 50 613,10   | 5 061,00                         |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      |
| i. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów<br>i oszczędności budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>  |  | <b>-2 278 463,57</b>  | <b>-2 850 995,42</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   |  | <b>71,79</b>  | <b>44,66</b>                     |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Odsetki   |  | 71,79   | 44,66                            |
| III. Inne   |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      |
| I. Odsetki  |  | 0,00  | 0,00                             |
| II. Inne  |  | 0,00  | 0,00                             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>  |  | <b>-2 278 391,78</b>  | <b>-2 850 950,76</b>             |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>   |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                      |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>   |  | <b>-2 278 391,78</b>  | <b>-2 850 950,76</b>             |

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziewicz  
(główny księgowy)

SPORZĄDZIŁA

Marta Morka

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
Marek Wolszczan

(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwagi |
|--------|------------------|-------|
|        |                  |       |

|   |   |   |                                  |
|---|---|---|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:<br>SZKOŁA PODSTAWOWA W SZKOTOWIE<br>SZKOTOWO 51<br>13-124 KOZŁOWO                                   | <b>Zestawienie zmian<br/>w funduszu jednostki</b> | Adresat:<br>Urząd Gminy Kozłowo<br>Mazurska 3<br>13-124 Kozłowo |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON:<br>001206318   |   | sporządzony<br>na dzień 2024-12-31                              |                                  |
|   |   | Stan na koniec roku<br>poprzedniego                             | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   |   | <b>4 488 591,25</b>   | <b>4 643 221,08</b>              |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  |   | 2 156 892,72  | 2 683 827,31                     |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  |   | 0,00  | 0,00                             |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   |   | 2 106 892,72  | 2 683 827,31                     |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   |   | 0,00  | 0,00                             |
| 1.4. Środki na inwestycje   |   | 0,00  | 0,00                             |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych   |   | 0,00  | 0,00                             |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    |   | 0,00  | 0,00                             |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |   | 0,00  | 0,00                             |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   |   | 0,00  | 0,00                             |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   |   | 0,00  | 0,00                             |
| 1.10. Inne zwiększenia  |   | 50 000,00   | 0,00                             |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   |   | 2 002 262,89  | 2 283 532,44                     |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  |   | 1 991 189,10  | 2 278 391,78                     |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   |   | 11 073,79   | 5 140,66                         |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   |   | 0,00  | 0,00                             |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje   |   | 0,00  | 0,00                             |
| 2.5. Aktualizacja środków trwałych  |   | 0,00  | 0,00                             |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |   | 0,00  | 0,00                             |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  |   | 0,00  | 0,00                             |
| 2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  |   | 0,00  | 0,00                             |
| 2.9. Inne zmniejszenia  |   | 0,00  | 0,00                             |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  |   | <b>4 643 221,08</b>   | <b>5 043 515,95</b>              |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>   |   | <b>-2 278 391,78</b>  | <b>-2 850 950,76</b>             |
| 1. zysk netto (+)   |   | 0,00  | 0,00                             |
| 2. strata netto (-)   |   | -2 278 391,78   | -2 850 950,76                    |
| 3. nadwyżka środków obrotowych  |   | 0,00  | 0,00                             |
| <b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>  |   | <b>2 364 829,30</b>   | <b>2 192 565,19</b>              |

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziejewicz

(główny księgowy)

SPORZĄDZIŁA

Marek Wolszczak

2025-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
Marek Wolszczak

(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwagi |
|--------|------------------|-------|
|        |                  |       |

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |   |
|------------|---|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.         |   |
| 1.1        | nazwę jednostki – SZKOŁA PODSTAWOWA W SZKOTOWIE   |
| 1.2        | siedzibę jednostki - SZKOTOWO   |
| 1.3        | adres jednostki – SZKOTOWO 51, 13-124 KOZŁOWO   |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki – DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA  |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – 01.01.2024-31.12.2024   |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – NIE DOTYCZY   |
| 4.         | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) –</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,</li> <li>- środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, a otrzymane w przypadku spadku lub darowizny wycenia się według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany)</li> <li>- jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku,</li> <li>- próg istotności środków trwałych wynosi 1.000,00 zł,</li> </ul> |
| 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, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 1 i 2   |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 3   |

|       |   |
|-------|---|
|       |   |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 4  |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych w wieczyste – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 5  |
| 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 6  |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 7   |
| 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) – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 8 |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 9  |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: ZAŁĄCZNIK TABELA NR 10   |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat   |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat  |
| c)    | powyżej 5 lat   |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 11 |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 12   |
| 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 13                                |
| 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 14   |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie<br>ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15  |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15  |
| 1.16. | inne informacje  |
| 2.    |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – ZAŁĄCZNIK 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15  |
| 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15 |
| 2.5.  | inne informacje – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15   |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – BRAK DANYCH   |

SKARBNIK GMINY

*mgr Piotr Badziejewicz*

(główny księgowy)

2025.03.31.....

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**  
*Marek Wolszczak*

(kierownik jednostki)

SPORZĄDZIŁA  
*Marta Mańka*

Tabela nr 1 –Szkotowo

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2024 roku.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                         | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              |                                | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|---|--|----------------------------------|--------------|--------------------------------|---|-----------------------------------|------------|------|--|--|
|   |  | przychód (nabycie)               | aktualizacja | przemieszczenia wewnętrzne (*) |   | zbycie                            | likwidacja | inne |  |  |
| 1   | 2  | 3                                | 4            | 5                              | 6   | 7                                 | 8          | 9    | 10   | 11   |
| <b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>   | 53 832,69 zł   |                                  |              |                                | - zł  |                                   |            |      | - zł   | 53 832,69 zł   |
| <b>2. Razem środki trwale</b>   | 4 997 298,43 zł  | 28 825,20 zł                     | - zł         |                                | 28 825,20 zł  |                                   | - zł       |      | - zł   | 5 026 123,63 zł  |
| 2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)   |  |                                  |              |                                | - zł  |                                   |            |      | - zł   | - zł   |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |  |                                  |              |                                | - zł  |                                   |            |      | - zł   | - zł   |
| 2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                  | 4 254 478,67 zł  |                                  |              |                                | - zł  |                                   |            |      | - zł   | 4 254 478,67 zł  |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)  | 347 432,80 zł  | 2 019,00 zł                      | - zł         |                                | 2 019,00 zł   |                                   | - zł       |      | - zł   | 349 451,80 zł  |
| 2.3.1. Środki trwale (konto 011)  | 87 410,55 zł   |                                  |              |                                | - zł  |                                   |            |      | - zł   | 87 410,55 zł   |
| 2.3.2. Pozostałe środki trwale (konto 013)  | 260 022,25 zł  | 2 019,00 zł                      |              |                                | 2 019,00 zł   |                                   |            |      | - zł   | 262 041,25 zł  |
| 2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)  |  |                                  |              |                                | - zł  |                                   |            |      | - zł   | - zł   |
| 2.5. Inne środki trwale (gr. 8 KŚT)   | 395 386,96 zł  | 26 806,20 zł                     | - zł         | - zł                           | 26 806,20 zł  |                                   | - zł       |      | - zł   | 422 193,16 zł  |
| 2.5.1. Środki trwale (konto 011)  | 30 506,35 zł   |                                  |              |                                | - zł  |                                   |            |      | - zł   | 30 506,35 zł   |
| 2.5.2. Pozostałe środki trwale (konto 013)  | 364 880,61 zł  | 26 806,20 zł                     |              |                                | 26 806,20 zł  |                                   |            |      | - zł   | 391 686,81 zł  |
| <b>3. Zbiory biblioteczne</b>   | 72 398,13 zł   | 8 441,16 zł                      |              |                                | 8 441,16 zł   |                                   |            |      | - zł   | 80 839,29 zł   |
| <b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>                                    | 5 123 529,25 zł  | 37 266,36 zł                     | - zł         | - zł                           | 37 266,36 zł  | - zł                              | - zł       | - zł | - zł   | 5 160 795,61 zł  |

(\*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

SPORZĄDZIŁA  
Marlena Mańka

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Redziejewicz

WÓJT  
Marek Wolszczak

Tabela nr 2-Szkotowo

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie  | Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenie (3+4+5) | Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego | Umorzenie – stan na koniec roku (2 + 6 - 7) |
|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|------|----------------------------|---|---|
|  |  | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                            |   |   |
| 1  | 2  | 3                                   | 4                           | 5    | 6                          | 7   | 8   |
| 1. Wartości niematerialne i prawne   | 53832,69                                     |                                     |                             |      | 0                          |   | 53832,69                                    |
| 2. Razem środki trwałe   | 2534356,68                                   | 0                                   | 146434,92                   | 0    | 146434,92                  | 0   | 2680791,6                                   |
| 2.1. Grunty (gr.0 KŚT)   |  |                                     |                             |      | 0                          |   | 0   |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |  |                                     |                             |      | 0                          |   | 0   |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)   | 1813286,76                                   |                                     | 106206,02                   |      | 106206,02                  |   | 1919492,78                                  |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)  | 325682,96                                    | 0                                   | 13422,7                     | 0    | 13422,7                    | 0   | 339105,66                                   |
| 2.3.1. Środki trwałe (konto 011)   | 65660,71                                     |                                     | 11403,7                     |      | 11403,7                    |   | 77064,41                                    |
| 2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)   | 260022,25                                    |                                     | 2019                        |      | 2019                       |   | 262041,25                                   |
| 2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)  |  |                                     |                             |      | 0                          |   | 0   |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)   | 395386,96                                    | 0                                   | 26806,2                     | 0    | 26806,2                    | 0   | 422193,16                                   |
| 2.5.1. Środki trwałe (konto 011)   | 30506,35                                     |                                     |                             |      | 0                          |   | 30506,35                                    |
| 2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)   | 364880,61                                    |                                     | 26806,2                     |      | 26806,2                    |   | 391686,81                                   |
| 3. Zbiory biblioteczne   | 72398,13                                     |                                     | 8441,16                     |      | 8441,16                    |   | 80839,29                                    |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2 +3)   | 2660587,5                                    | 0                                   | 154876,08                   | 0    | 154876,08                  | 0   | 2815463,58                                  |

SPORZĄDZIŁA SKARBNIK GMINY  
*Maria Małka mgr Piotr Radzewicz*

WÓJT  
*Marek Wolszczak*



Tabela nr 4 – SZKOTOWO – NIE DOTYCZY

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

| Lp.   | Specyfikacja   | Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr) | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr) |
|-------|--|---|--|
| 1.    | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi |   |  |
| 2.    | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi    |   |  |
| Razem |  |   |  |

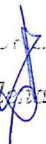
SPORZĄDZIŁA  
Marek Mańka  
SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Marek Wolszczak

Tabela nr 5 – SZKOTOWO – NIE DOTYCZY

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp. | Treść<br>(nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie –<br>jednostka miary | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |              | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 – 6) |
|-----|------------------------------|---------------------------------------|--|---|--------------|---|
|     |                              |                                       |  | zwiększenia                               | zmniejszenia |   |
| 1   | 2                            | 3                                     | 4                                      | 5   | 6            | 7   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |
|     |                              | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )        |  |   |              |   |
|     |                              | Wartość (zł)                          |  |   |              |   |

SPÓRZĄDZIŁA  
  
 Marlena Mańka

SKARBNIK GMINY  
  
 mgr Piotr Radziewicz

WÓJT  
  
 Marek Wolszczak

Tabela nr 6 – SZKOTOWO – NIE DOTYCZY

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp.           | Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych  | Wartość w zł i gr |
|---------------|---|-------------------|
| 1.            | Środki trwale używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia |                   |
| 2.            | Środki trwale używane na podstawie innych umów                    |                   |
| <b>Razem:</b> |   |                   |

SKARBNIK GMINY  
SPORZĄDZIŁA  
mgr Piotr Radziejewicz  
Małgorzata Marka

WÓJT  
Marek Wojszczał

**Tabela nr 7 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Papiery wartościowe        | liczba (*) | stan na początek roku obrotowego | zmiany      |              | stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------|------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
|                            |            |                                  | zwiększenia | zmniejszenia |                                |
| Akcje                      |            |                                  |             |              |                                |
| Udziały                    |            |                                  |             |              |                                |
| Dłużne papiery wartościowe |            |                                  |             |              |                                |
| Inne papiery wartościowe   |            |                                  |             |              |                                |

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

SPÓŁDZIELA  
Marek Morka


SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radzewicz

WÓJT  
Marek Wołszczak

Tabela nr 8 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp.    | Grupy należności   | Stan odpisów aktualizujących na początek roku | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|--------|--|---|--|---------------|-------------|--|
|        |  |   | Zwiększenia                                  | Wykorzystanie | Rozwiązanie |  |
| 1      | 2  | 3   | 4  | 5             | 6           | 7  |
| I.     | należności jednostki budżetowej                                |   |  |               |             |  |
| I.1.   | należności długoterminowe                                      |   |  |               |             |  |
| I.2.   | należności krótkoterminowe,<br>z tego:                         |   |  |               |             |  |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług                             |   |  |               |             |  |
| I.2.2. | należności od budżetów   |   |  |               |             |  |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń |   |  |               |             |  |
| I.2.4. | pozostałe należności   |   |  |               |             |  |
| II.    | należności finansowe   |   |  |               |             |  |

SPORZĄDZIŁA  
  
 Marlene Manika

SKARBNIK GMINY  
  
 mgr Piotr Rodziewicz

WÓJT  
  
 Marek Wolszczak

Tabela nr 9 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

| Lp.    | Rezerwy według celu ich utworzenia                | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie w roku obrotowym | Rozwiązanie w roku obrotowym | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|--------|---|-----------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--|
| 1      | 2   | 3                     | 4                            | 5                              | 6                            | 7  |
| I.     | Rezerwy na zobowiązania, z tego:                  |                       |                              |                                |                              |  |
| I.1.   | na sprawy sądowe                                  |                       |                              |                                |                              |  |
| I.2.   | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych      |                       |                              |                                |                              |  |
| I.3.   | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu |                       |                              |                                |                              |  |
| I.4.   | na kary   |                       |                              |                                |                              |  |
| I.5.   | Inne  |                       |                              |                                |                              |  |
| Razem: |   |                       |                              |                                |                              |  |

SPORZĄDZIŁ SKARBNIK GMINY  
*Marek* *mgr Piotr Radzewicz*

WÓJT  
*Marek Wolszczak*

**Tabela nr 10 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego:               |                        |               |
|-----|--|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|     |  |                             | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
|     |  |                             |                       |                        |               |
|     |  |                             |                       |                        |               |

SPORZĄDZIŁA SKARBNIK GMINY  
*Marta Marika mgr Piotr Radzewicz*

**WÓJT**  
*Marek Wolszczak*

**Tabela nr 11- SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>   | <b>Kwota<br/>zobowiązania</b> |
|------------|---|-------------------------------|
| 1.         | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości |                               |

SPORZĄDZIŁA SKARBNIK GMINY  
Marek Mgr Piotr Radzewicz

WÓJT  
Marek Wolszczak

Tabela nr 12 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania          |                           | Kwota zabezpieczenia        |                           | Na aktywach trwałych        |                           | Na aktywach obrotowych      |                           |
|------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
|                  | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1                | 2                           | 3                         | 4                           | 5                         | 6                           | 7                         | 8                           | 9                         |
| Weksel           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Hipoteka         |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Zastaw           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Inne             |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Razem            |                             |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |

SPORZĄDZIŁA  
*Maria Marika*  
 SKARBNIK GMINY  
*mgr Piotr Radzewicz*

WÓJT  
*Marek Wolszczak*

Tabela nr 13 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY

Wykaz zobowiązań warunkowych

| Wyszczególnienie  | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) |
|---|----------------------------------|-------------|--------------|--|
| 1   | 2                                | 3           | 4            | 5  |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych               |                                  |             |              |  |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  |                                  |             |              |  |
| - kaucje i wadła  |                                  |             |              |  |
| - indos weksli  |                                  |             |              |  |
| - inne  |                                  |             |              |  |
| 2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych               |                                  |             |              |  |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  |                                  |             |              |  |
| - kaucje i wadła  |                                  |             |              |  |
| - indos weksli  |                                  |             |              |  |
| - inne  |                                  |             |              |  |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń |                                  |             |              |  |
| <b>Razem</b>  |                                  |             |              |  |

SPRZĘDZIŁA  
*Marta Manka*  
 SKARBNIK GMINY  
*mgr Piotr Radzewicz*

WÓJT  
*Marek Wolszczak*  
 Marek Wolszczak

Tabela nr 14 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)  | Stan na                  |                        |
|-----|--|--------------------------|------------------------|
|     |  | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.  | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: |                          |                        |
|     | (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: |                          |                        |
|     | – opłacone z góry czynsze  |                          |                        |
|     | – prenumeraty  |                          |                        |
|     | – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                                 |                          |                        |
| 2.  | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:    |                          |                        |
|     | (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: |                          |                        |
|     | – ujemna wartość firmy   |                          |                        |
|     | – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe                |                          |                        |
|     | – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych                              |                          |                        |

SPORZĄDZIŁA  
*Maria Manka*  
 SKARBNIK GMINY  
*mgr Piotr Radzewicz*

WÓJT  
*Marek Wolszczak*

Tabela nr 15 - SZKOTOWO

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

| Lp.  | Wyszczególnienie  | Wartość     | Uwagi |
|------|---|-------------|-------|
| 1    | 2   | 3           | 4     |
| 1.   | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  | NIE DOTYCZY |       |
| 2.   | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)   | 69.437,02   |       |
| 2.1. | Nagrody jubileuszowe  | 25.013,20   |       |
| 2.2. | Odprawy   | 44.423,82   |       |
| 2.3. | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop  | 0,00        |       |
| 2.4. | Inne  | NIE DOTYCZY |       |
| 3.   | Inne informacje   | NIE DOTYCZY |       |
| 4.   | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  | NIE DOTYCZY |       |
| 5.   | 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 |       |
| 6.   | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  | 0,00        |       |
| 7.   | Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych                              | NIE DOTYCZY |       |
| 8.   | Inne informacje   | NIE DOTYCZY |       |

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radzewicz

WÓJT  
Marek Wolszczak