

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 867 817,67	2 989 974,19	A. Fundusz		1 683 303,85	2 788 307,97
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		5 002 485,84	6 306 647,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 867 817,67	2 989 974,19	II. Wynik finansowy netto (+, -)		-3 319 181,99	-3 518 339,15
1. Środki trwałe		1 867 817,67	2 989 974,19	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)		-3 319 181,99	-3 518 339,15
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		1 848 598,60	2 976 805,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny		10 495,37	8 996,03	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		8 723,70	4 172,21	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		231 798,55	249 734,18
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		231 798,55	249 734,18
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		4 527,21	4 288,09
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		29 065,00	31 337,70
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		153 993,95	168 123,28
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		0,00	75,89
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		47 284,73	48 067,96	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		3 072,34	2 158,74	8. Fundusze specjalne		44 212,39	45 909,22
Materiały		3 072,34	2 158,74	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		44 212,39	45 909,22
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		0,00	0,00				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				
2. Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		0,00	0,00				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		44 212,39	45 909,22				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		44 212,39	45 909,22				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:
ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W KOZŁOWIE
 Ulica SZKOLNA 6
 13-124 KOZŁOWO

Numer identyfikacyjny REGON:
 519566719

BILANS
 jednostki budżetowej

sporządzony
 na dzień 2023-12-31

Adresat:
 Urząd Gminy Kozłowo
 Mazurska 3
 13-124 Kozłowo
 2024 -03- 28
 Nr dz. 2366
 Liczba zał. Tatiana
 Podpis

mgr Piotr Radziejewicz

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła:

Martyna Meredyk

(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			
Suma aktywów	1 915 102,40	3 038 042,15	Suma pasywów	1 915 102,40	3 038 042,15

Sporządziła:

Martyna Meredyk

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziejewicz

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Marek Wolszczak

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W KOZŁOWIE Ulica SZKOLNA 6 13-124 KOZŁOWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat: Urząd Gminy Kozłowo Mazurska 3 13-124 Kozłowo	
Numer identyfikacyjny REGON: 519566719		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	89 701,50	81 771,00	
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	89 701,50	81 771,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 409 490,43	3 605 603,59	
I. Amortyzacja	65 070,19	66 915,19	
II. Zużycie materiałów i energii	611 220,34	537 860,95	
III. Usługi obce	27 334,05	46 543,10	
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	2 137 918,85	2 237 871,99	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	649 776,80	684 734,34	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 170,20	31 678,02	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-3 319 788,93	-3 523 832,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	576,80	5 435,63	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	576,80	5 435,63	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-3 319 212,13	-3 518 396,96	
G. Przychody finansowe	30,14	57,81	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	30,14	57,81	
III. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki	0,00	0,00	
II. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-3 319 181,99	-3 518 339,15	
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)	-3 319 181,99	-3 518 339,15	

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Nadziejewicz

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządziła:

Martyna Meredyk

WÓJT

Marek Wolszczak

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W KOZŁOWIE Ulica SZKOLNA 6 13-124 KOZŁOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Urząd Gminy Kozłowo Mazurska 3 13-124 Kozłowo	
Numer identyfikacyjny REGON: 519566719		sporządzony na dzień 2023-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 762 477,86	5 002 485,84
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 644 808,69	4 710 607,71
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 497 208,69	3 521 536,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		147 600,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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		0,00	1 189 071,71
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 257 200,71	3 406 446,43
2.1. Strata za rok ubiegły		3 166 892,27	3 319 181,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		90 308,44	87 264,44
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5 002 485,84	6 306 647,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-3 319 181,99	-3 518 339,15
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
1. strata netto (-)		-3 319 181,99	-3 518 339,15
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		1 683 303,85	2 788 307,97

Sporządziła:
M. Meredyk
Martyna Meredyk

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziewicz

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Marek Wolszczak
Marek Wolszczak

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki – ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY
1.2	siedzibę jednostki - KOZŁOWO
1.3	adres jednostki – UL. SZKOLNA 6, 13-124 KOZŁOWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki – DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – 01.01.2023-31.12.2023
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"> - 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, - 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, - 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 - jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku, - próg istotności środków trwałych wynosi 1.000,00 zł,
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p>
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 o 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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 12

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 – 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

łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych
1.14. w bilansie

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 Radziewicz
.....
(główny księgowy)

28.03.2023
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
.....
Marek Wołoszyszek
(kierownik jednostki)

Sporządziła:
.....
Martyna Meredyk

Tabela nr 1 KOZŁOWO

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przenieszenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu 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	przenieszenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	36 490,69 zł				- zł				- zł	36 490,69 zł
2. Razem środki trwałe	3 321 756,00 zł	1 200 500,65 zł	- zł	1 399,00 zł	1 201 899,65 zł	- zł	59 455,83 zł	1 399,00 zł	60 854,83 zł	4 462 800,82 zł
2.1. Grunty (gr. 0 KST)					- zł				- zł	- zł
2.1.1. Grunty stanowiące własność i/sł. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					- zł				- zł	- zł
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	2 434 574,57 zł	1 189 071,71 zł			1 189 071,71 zł	- zł	29 791,16 zł	- zł	- zł	3 623 646,28 zł
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST)	3 78 599,47 zł	139,99 zł	- zł	1 399,00 zł	1 538,99 zł	- zł	29 791,16 zł	- zł	29 791,16 zł	350 347,30 zł
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	59 693,09 zł				- zł				- zł	59 693,09 zł
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	318 906,38 zł	139,99 zł		1 399,00 zł	1 538,99 zł	- zł	29 791,16 zł		29 791,16 zł	290 654,21 zł
2.4. Środki transportu (gr. 7 KST)					- zł				- zł	- zł
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KST)	508 581,96 zł	11 288,95 zł	- zł	- zł	11 288,95 zł	- zł	29 664,67 zł	1 399,00 zł	31 063,67 zł	488 807,24 zł
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	46 316,56 zł				- zł				- zł	46 316,56 zł
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	462 265,40 zł	11 288,95 zł			11 288,95 zł		29 664,67 zł	1 399,00 zł	31 063,67 zł	442 490,68 zł
3. Zbiory biblioteczne	1 86 934,46 zł	13 662,36 zł			13 662,36 zł		73 397,43 zł		73 397,43 zł	127 199,39 zł
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	3 545 181,15 zł	1 214 163,01 zł	- zł	1 399,00 zł	1 215 562,01 zł	- zł	132 853,26 zł	1 399,00 zł	134 252,26 zł	4 626 490,90 zł

(*) przez przenieszenie wewnątrzne należy rozumić 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.

Spocządzka:



Martyna Meryż

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Maciejewicz

Strona 1



Wójt Gminy
Marek Wołoszczak

Tabela nr 2-KOZŁOWO

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	36 490,69				0,00		36 490,69
2. Razem środki trwałe	1 453 938,33	0,00	78 344,13	1 399,00	79 743,13	60 854,83	1 472 826,63
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00				0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	585 975,97		60 864,36		60 864,36		646 840,33
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	368 104,10	0,00	1 639,33	1 399,00	3 038,33	29 791,16	341 351,27
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	49 197,72		1 499,34		1 499,34		50 697,06
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	318 906,38		139,99	1 399,00	1 538,99	29 791,16	290 654,21
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00		0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	499 858,26	0,00	15 840,44	0,00	15 840,44	31 063,67	484 635,03
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	37 592,86		4 551,49		4 551,49		42 144,35
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	462 265,40		11 288,95		11 288,95	31 063,67	442 490,68
3. Zbiory biblioteczne	186 934,46		13 662,36		13 662,36	73 397,43	127 199,39
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2 +3)	1 677 363,48	0,00	92 006,49	1 399,00	93 405,49	134 252,26	1 636 516,71

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziwiłowicz

WOJCIŚ

Marek T. Szczepań

Sporzędzila:

Marta Merydyk

Tabela nr 4 Kozłowo 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:

Martyna
Martyna Mieredyk

SIKARBNIK GOSPODARSTWA
mgr Piotr Rakiewicz

WÓJTA
Marek Wójcik
:czak

Tabela nr 5 Kozłowo nie dotyczy

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	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
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziejewicz



WÓJTA
Marek Juszczak



Sporządziła:

Martyna Merydyk

Tabela nr 6 Kozłowo nie dotyczy

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	
Razem:		

Sporządziła:

Martyna Mieredyja
Martyna Mieredyja

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Kłodziewicz

WÓJT
Marek Wołoszczak
Marek Wołoszczak

Tabela nr 7 Kozłowo nie dotyczy

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

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

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

Spółdziałka:

M. M.
Martyna Merydyk

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Rokaszewicz



WÓJT

Marek Wołoszczak



Tabela nr 8 Kozłowo 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, 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						

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJTA
Grzegorz
Marek Wójcicki

Spółradzila:
Martyna Moredyk

Tabela nr 9 Kozłowo 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:						

Sprowadziła:

 Martyna Meredyk

SKARBNIK GMINY

 mgr Piotr Rakwiński

WÓJT

 Marek Wołszczak

Tabela nr 10 Kozłowo 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:

 Martyna Merydyk

SIWARENK GMINNY
 mgr Piotr Radziejewicz


WÓJCI
 Marek Wojszczała


Tabela nr 11 Kozłowo nie dotyczy
Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

SKARBNIK GMINY
Piotr Modrzewicz
mgr Piotr Modrzewicz

WÓJT
Marek Wojszczał
Marek Wojszczał

Sporządziła:
Martyna Merydyk
Martyna Merydyk

Tabela nr 12 Kozłowo nie dotyczy

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

	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	
Wyszczególnie nie	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel									
Hipoteka									
Zastaw									
Inne									
Razem									

Sporządziła:

Marta
Marta Meredyk

SIEKRENIK GAWRY
mgr Piotr Radziejewicz

WOJT
Marek Wołaczak

Tabela nr 13 Kozłowo nie dotyczy

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	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					
Razem					

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Rakhejko

WÓJT
Marek Wołoszka

Sporządziła:
Marta Merydyk

Tabela nr 14 Kozłowo 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:

Martyna
Martyna Merydyk

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Rakulowicz

WOJTA

Marek Wołszczak

Tabela nr 15 Kozłowo

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		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	12 079,41	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	12 079,41	
2.2.	Odprawy		
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop		
2.4.	Inne		
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych		
8.	Inne informacje	1 189 071,71	Wyłączenia: - modernizacja budynku ZSP w Kozłowie

SIKARBNIK ENIMY
mgr Piotr Rakoczy

WOJT
Ciepły
Marek Wołkaczak

Sporządziła:
Marta Merydyk