

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ ul. Warszawska 54 82-100 Nowy Dwór Gdański	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000197161		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 884 239,85	6 641 440,55	A Fundusz	6 456 150,23	6 084 283,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 916 661,38	12 446 797,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 884 239,85	6 641 440,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 460 511,15	-6 362 513,87
A.II.1 Środki trwałe	6 884 239,85	6 641 440,55	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 460 511,15	-6 362 513,87
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	6 881 148,74	6 640 132,26	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 091,11	1 308,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	466 388,41	597 078,19
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	466 388,41	597 078,19
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 546,51	41 081,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 105,00	22 141,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	146 843,45	188 948,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	263 808,56	313 826,34

Zastępca Skarbnika



(główny księgowy)

BeSTia

29. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

STAWOSTA



(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 749,53	512,89
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	38 298,79	39 921,16	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	27 335,36	30 567,50
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 335,36	30 567,50
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	20 408,69	25 791,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 174,74	1 142,00			
B.II.2 Należności od budżetów	100,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	19 133,95	24 649,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 602,10	6 067,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 602,10	6 067,50			
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			

Zastępca korbnika

24
(główny księgowy)

29. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Jacek Gross

(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 288,00	8 062,16			
Suma aktywów	6 922 538,64	6 681 361,71	Suma pasywów	6 922 538,64	6 681 361,71

Zastępca Skarbnika

24 
(główny księgowy)

BeSTia

29. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA


Jacek Gross

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Zastępca Kierownika

24
Iwona Stojowska

(główny księgowy)

29. 03. 2024

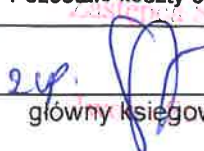
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Jacek Gross

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
ZESPÓŁ SZKÓŁ ul Warszawska 54 82-100 Nowy Dwór Gdański			Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
000197161			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 923,69	22 924,12	
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	21 923,69	22 924,12	
B.	Koszty działalności operacyjnej	5 490 449,84	6 389 747,62	
B.I.	Amortyzacja	254 755,57	242 799,30	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	223 708,75	328 460,56	
B.III.	Usługi obce	194 558,59	130 197,90	
B.IV.	Podatki i opłaty	11 237,00	1 440,00	
B.V.	Wynagrodzenia	3 789 711,68	4 450 084,62	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	961 506,33	1 088 462,51	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 537,66	24 474,87	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	43 434,26	116 847,86	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	6 980,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-5 468 526,15	-6 366 823,50	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 015,00	9 568,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	8 015,00	9 568,00	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 450,00	

24. 
główny księgowy

29. 03. 2024
rok, miesiąc, dzień


kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 450,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 460 511,15	-6 360 705,50
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	1 808,37
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	1 808,37
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 460 511,15	-6 362 513,87
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)	-5 460 511,15	-6 362 513,87

Zastępca Skarbnika

2 VP

Iwona Siskowicka

główny księgowy

29. 03. 2024

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Jacek Gross

kierownik jednostki

Zastępca Starosty

Z up.

Iwona Stokowska

główny księgowy

29. 03. 2024

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Jacek Grzes

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			Wysłać bez pisma przewodniego	
ZESPÓŁ SZKÓŁ ul. Warszawska 54 82-100 Nowy Dwór Gdański		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	ZARZĄD POWIATU W NOWYM DWORZE GDAŃSKIM	
000197161			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 288 442,34	11 916 661,38	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 164 794,99	6 016 294,10	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 164 713,99	6 016 294,10	
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	81,00	0,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 536 575,95	5 486 158,09	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	5 506 542,26	5 460 511,15	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	29 738,69	25 643,94	
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	295,00	3,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 916 661,38	12 446 797,39	

Zastępca Skarbnika

24p.

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

Jacek Gross

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 460 511,15	-6 362 513,87
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 460 511,15	-6 362 513,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 456 150,23	6 084 283,52

Zaproszenie Skarbnika

z p

Iwona Stokowska

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Jacek Gronowicz

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zastępca skarbnika
z y o
Iwona Mokowska

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Jacek Gross

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ZESPÓŁ SZKÓŁ
1.2	siedzibę jednostki UL. WARSZAWSKA 54, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.3	adres jednostki UL. WARSZAWSKA 54, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki DZIAŁALNOŚĆ OŚWIATOWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>I. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</p> <ol style="list-style-type: none"> AKTYWA I PASYWA PPP WYCENIA SIĘ WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWOŚCI ORAZ PRZEPISACH SZCZEGÓLNYCH WYDANYCH NA PODSĄTWE USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH. AKTYWA I PASYWA WYCENIA SIĘ NIE RZADZIEJ NIŻ NA DZIEŃ BILANSOWY W SPOSÓB NASTĘPUJĄCY: <ol style="list-style-type: none"> ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI MATERIALNE I PRAWNE – ZAKUPIONE, KOMPLETNE I ZDATNE DO UŻYTKU – WEDŁUG CEN NABYCIA; WYTWORZONE WE WŁASNYM ZAKRESIE – WEDŁUG KOSZTÓW WYTWORZENIA LUB WARTOŚCI PRZESZACOWANEJ (PO AKTUALIZACJI WYCENY ŚRODKÓW TRWAŁYCH), POMINIĘSZONYCH O ODPISY UMORZENIOWE, A W PRZYPADKU GDY NIE ZACHODZĄ WVV. PRZESŁANKI, W NASTĘPUJĄCY SPOSÓB: <ul style="list-style-type: none"> - OTRZYMANE NIEDOPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE OD SKARBU PAŃSTWA LUB JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI OKREŚLONEJ W DECYZJI O PRZEKAZANIU, A W PRZYPADKU OKREŚLENIA W DECYZJI WARTOŚCI UMORZENIA, WYKAZUJE SIĘ JE NA KONCIE „071” LUB „072” - OTRZYMANE NIEDOPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE OD PRZEDSIĘBIORCÓW ORAZ OD OSÓB FIZYCZNYCH WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI RYNKOWEJ 9GODZIWEJ) Z DNIA NABYCIA, Z UWZGLĘDNIENIEM STOPNIA ICH DOTYCHCZASOWEGO ZUŻYCIA LUB WEDŁUG WARTOŚCI NIŻSZEJ, OKREŚLONEJ W UMOWIE; JEŻELI W DECYZJI, O KTÓREJ MÓWIA W PPKT. PIERWSZYM LUB W UMOWIE, O KTÓREJ MÓWIA W PPKT. DRUGIM NIE OKREŚLONO WARTOŚCI ŚRODKA TRWAŁEGO LUB POZOSTAŁEGO ŚRODKA TRWAŁEGO, DOKONUJE SIĘ JEGO WYCENY WEDŁUG CEN SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU Z UWZGLĘDNIENIEM STANU STOPNIA JEGO ZUŻYCIA; WYCENY NIEMATERIALNOŚCI DOKONUJE RZECZOZNAWCA MAJĄTKOWY, NATOMIAST WYCENY INNYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU DOKONUJE RZECZOZNAWCA LUB KOMISJA W SKŁADZIE CO NAJMNIEJ 3-OSOBOWYM, POWOŁANA ZARZĄDZENIEM KIEROWNIKA JEDNOSTKI SPOŚRÓD PRACOWNIKÓW PPP, Z PRZEPROWADZONEJ WYCENY KOMISJA SPORZĄDZA PROTOKÓŁ, OKREŚLAJĄC W NIM NAZWE SKŁADNIKA, ILOŚĆ ORAZ WARTOŚĆ WRAZ Z UZASADNIENIEM NA PODSTAWIE CENY SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU; - ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UJAWIONE W WYNIKU INWENTARYZACJI, WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z POSIADANYCH DOKUMENTÓW, A GDY ICH BRAK – NA PODSTAWIE WYCENY DOKONANEJ W SPOSÓB OPISANY W PPKT. TRZECIM, UWZGLĘDNIAJĄC ICH WARTOŚĆ GODZIWA (RYNKOWĄ) I ICH EWENTUALNE ZUŻYCIE; ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE – W WYSOKOŚCI OGÓLNU KOSZTÓW POZOSTAJĄCYCH W BEZPOŚREDNIM ZWIĄZKU Z ICH NABYCIEM LUB WYTWORZENIEM; RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH – WEDŁUG CEN ZAKUPU; NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY, Z ZACHOWANIEM OSTROŻNOŚCI; KRAJOWE ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH – W WARTOŚCI NOMINALNEJ; ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE – WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNEJ; FUNDUSZE – WEDŁUG WARTOŚCI NIMALNEJ; ZOBOWIĄZANIA – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY. PRZEDMIOTY W OKRESIE UŻYWANIA DŁUŻSZYM NIŻ 1 ROK, LECZ O WARTOŚCI RYNKOWEJ NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 200 ZŁ ODPISUJE SIĘ W KOSZTY POD DATĄ PRZEKAZANIA DO UŻYWANIA W PEŁNEJ WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ JAKO ZUŻYCIE MATERIALÓW I OBEJMUJE SIĘ EWIDENCJĄ ILOŚCIOWĄ. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI OD 200 ZŁ DO 10 000 ZŁ WPROWADZA SIĘ DO EWIDENCJI POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH I UMARZA SIĘ JEDNORAZOWO. JEDNORAZOWO, BEZ WZGLĘDU NA WARTOŚĆ POCZĄTKOWĄ, PRZEZ SPISANIE W KOSZTY W MIESIĄCU PRZYJĘCIA DO UŻYWANIA, UMARZA SIĘ TAKŻE KSIĄŻKI I INNE ZBIORY BIBLIOTECZNE. EWIDENCJĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (K. 011,013,020) PROWADZONA JEST W POSTACI KSIĄG INWENTARZOWYCH W PROGRAMIE MAJATEK WEB PREMIUM. POZA SZCZEGÓLOWĄ EWIDENCJĄ ILOŚCIOWO-WARTOŚCIOWĄ PROWADZONE SĄ DODATKOWE ZESZYTY MATERIALOWE, W KTÓRYCH EWIDENCJONUJE SIĘ ILOŚCIOWO POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI PONIŻEJ 200 ZŁ. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI POWYŻEJ 10.000 ZŁ I OKRESIE UŻYTKOWANIA POWYŻEJ 1 ROKU AMORTYZOWANE SĄ WEDŁUG STAWEK OKREŚLONYCH W PRZEPISACH O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH. ODPISY AMORTYZACYJNE DOKONYWANE SĄ W OKRESACH ROCZNYCH. UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH NALICZA SIĘ OD PIERWSZEGO DNIA MIESIĄCA NASTĘPUJĄCEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM TE ŚRODKI PRZYJĘTO DO UŻYWANIA I DO KOŃCA TEGO MIESIĄCA, W KTÓRYM NASTĘPUJE ZRÓWNANIE WYSOKOŚCI UMORZENIA Z ICH WARTOŚCIĄ POCZĄTKOWĄ LUB, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE POSTAWIONO W STAN LIKWIDACJI, SPRZEDANO, PRZEKAZANO NIEDOPŁATNIE LUB STWIERDZONO ICH NIEDOBÓR. OD UJAWIENIANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH NIE OBJĘTYCH UPRZEDNIO EWIDENCJĄ, UMORZENIE NALICZA SIĘ POCZĄWYSZY OD MIESIĄCA NASTĘPNIEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE ZOSTAŁY WPROWADZONE DO EWIDENCJI. W JEDNOSTCE PRZYJĘTO LINIOWĄ METODĘ AMORTYZACJI DLA WSZYSTKICH ŚRODKÓW TRWAŁYCH. <p>II. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO</p> <ul style="list-style-type: none"> WYNIK FINANSOWY NETTO USTALA SIĘ W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, W KTÓRYM WYKAZUJE SIĘ ODDZIELNIE PRZYCHODY, KOSZTY, ZYSK I STRATY ZA BIEŻĄCY I POPRZEDNI ROK OBROTOWY. WYNIK FINANSOWY UJMOWANY JEST NA KONCIE KSIĘGOWYM O SYMBOLU „860” – „WYNIK FINANSOWY”. WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI ZA ROK OBRACHUNKOWY PRZEKSIEGOWUJE SIĘ W ROKU NASTĘPNYM NA KONTO „800” – „FUNDUSZ JEDNOSTKI” POD DATĄ PRZYJĘCIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO. DO CELÓW USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO JEDNOSTKI EWIDENCJĘ KOSZTÓW PROWADZI SIĘ W ZESPOLE 4 „KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW I ICH ROZLICZENIE” W PODZIAŁKACH WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ WYDATKÓW. NIE PROWADZI SIĘ EWIDENCJI KOSZTÓW W ZESPOLE 5 „KOSZTY WEDŁUG TYPÓW DZIAŁALNOŚCI I ICH ROZLICZENIE”. DO KONT ZESPOŁU 7 „PRZYCHODY, DOCHODY I KOSZTY” PROWADZI SIĘ EWIDENCJĘ ANALITYCZNĄ UMOZLIWIAJĄCĄ RZETELNE USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO.
5.	inne informacje Nie dotyczy
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
	Tabela- GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH
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 wieczysto
	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
	BRAK
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
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	KONTO 640 - -UBEZPIECZENIE MIENIA ZS 8 062,16
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- NAGRODY JUBILEUSZOWE: 83 226,66 -ODPRAWA: 48 966,42 -wydatki BHP: 3 616,70 - EKWIWALENT ZA URLOP: 12 034,45
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	KONTO 401 : 296,63 - ŚRODKI OCHRONY COVID19 296,63 KONTO 410: 45 000,00 - NAGRODA SPECJALNA KEN KONTO 751: 1 808,37 -ODSETKI OD ZASĄDZONEK ODPRAWY DLA BYŁEGO PRACOWNIKA KONTO 761: 3 450,00 - ZASĄDZONE KOSZTY SĄDOWE
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
	NIE DOTYCZY
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

Zastępca Skarbnika
Z up.
Iwona Stokowska
(główny księgowy)

2024-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
Jacek Gross
(kierownik jednostki)

Sporządził:
Iwona Stokowska

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

lp.	nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA										UMORZENIE						wartość netto składników aktywów						
		wartość początkowa stan na początek roku obrotowego		zwiększenie wartości początkowej		zmniejszenie wartości początkowej		ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)		ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)		wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		umorzona stan na początek roku obrotowego		zwiększenie w ciągu roku obrotowego		ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)		umorzona stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)		wartość netto składników aktywów		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21				
I	ŚRODKI TRWAŁE (011)	10 927 795,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 927 795,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 286 355,18	6 884 239,85	6 641 440,55	
I.1	grunty (gr. 0)	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	0,00	0,00	0,00	
I.2	budynki i lokale (gr. I)	8 279 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 279 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 529 709,24	5 956 531,24	5 749 549,76	
I.3	obiekty inż. lądowej i wodnej (gr. II)	2 043 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 043 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 517,50	924 617,50	890 582,50	
I.4	kotły i maszyny energetyczne (gr. III)	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	0,00	0,00	0,00	
I.5	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. IV)	471 362,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 362,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 362,16	0,00	0,00	
I.6	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. V)	26 151,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 151,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 151,26	0,00	0,00	
I.7	urządzenia techniczne (gr. VI)	72 132,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 132,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 823,72	3 091,11	1 308,29	
I.8	środki transportu (gr. VII)	13 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 220,00	0,00	0,00	
I.9	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie innej nieklas. (gr. VIII)	22 571,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 571,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 571,30	0,00	0,00	
II	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (013)	3 281 498,46	0,00	32 225,02	0,00	32 225,02	0,00	999,00	0,00	0,00	3 312 724,48	3 281 498,46	0,00	32 225,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 312 724,48	0,00	0,00
III	ZBIORY BIBLIOTECZNE (014)	94 950,78	0,00	17 510,70	0,00	17 510,70	0,00	0,00	0,00	0,00	112 461,48	94 950,78	0,00	17 510,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (020)	340 690,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 690,42	340 690,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 690,42	0,00	0,00
	RAZEM	14 644 935,39	0,00	49 735,72	0,00	49 735,72	0,00	999,00	0,00	0,00	14 693 672,11	7 760 695,54	292 535,02	0,00	0,00	292 535,02	0,00	0,00	0,00	0,00	7 939 770,08	6 884 239,85	6 641 440,55	

210
Anna Stękańska
 Stękańska

