

# INFORMACJA DODATKOWA

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

### 1.1 Nazwa jednostki

**Szkoła Podstawowa w Stanisławowie Pierwszym  
im. Bohaterów Bitwy Warszawskiej 1920 r.  
w Stanisławowie Pierwszym  
ul. Jana Kazimierza 291, 05-126 Nieporęt**

### 1.2 Siedziba jednostki

**Stanisławów Pierwszy ul. Jana Kazimierza 291, 05-126 Nieporęt**

### 1.3 Adres jednostki

**Stanisławów Pierwszy ul. Jana Kazimierza 291, 05-126 Nieporęt**

### 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność oświatowa określona Ustawą z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1082 ze zmianami i t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 900 ze zmianami).

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**01.01.2023 - 31.12.2023 r.**

## 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)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

### 4.1. Inwestycyjne środki trwałe w budowie wycenione były według:

Brak inwestycyjnych środków trwałych w budowie.

### 4.2. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według:

Brak udziałów w innych jednostkach i innych trwałych aktywów finansowych.

### 4.3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według:

Środki trwałe wycenione są w wartości początkowej ustalonej odpowiednio na poziomie ceny nabycia, lub w wartości określonej w decyzji właściwego organu. W bilansie wartość środków trwałych pomniejszona jest o naliczone do dnia 31 grudnia umorzenia, tj. w

wartościach netto i zostają wykazane tylko tzw. „wysokocenne” środki trwałe (ujmowane na koncie 011) gdyż podlegają liniowemu, systematycznemu umarzaniu, zgodnie z przyjętymi stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe (ujmowane na koncie 013) umarzane są w 100% w miesiącu wydania ich do zużycia. Ich wartość bilansowa wynosi zero. Nie umarza się gruntów, co oznacza, że w bilansie jednostki składniki te wykazywane są w wartości początkowej brutto.

#### **4.4. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wyceniane były według:**

Zapasy obejmują materiały, które były wyceniane według cen zakupu. Kosztami związanymi z zakupem materiałów obciąża się właściwe koszty rodzajowe. Drobne materiały odnoszone są bezpośrednio w koszty przy zakupie. Zapasy tych materiałów podlegają na dzień 31 grudnia inwentaryzacji (w przypadku istniejącego zapasu).

#### **4.5. Środki pieniężne wycenione były według:**

Środki pieniężne zarówno w ciągu roku jak i na dzień bilansowy, wycenione były w wartości nominalnej.

#### **4.6. Należności krótkoterminowe zostały wycenione w kwocie: 23 213,62 zł.**

Należności zostały wycenione w wartości wymagalnej zapłaty (tj. kwota zaciągniętych pożyczek i odsetki od tych pożyczek oraz korekta dotycząca podatku VAT za 2022 r. zmiana prewspółczynnika).

#### **4.7. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w kwocie: 445 047,62 zł.**

Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania występują z tytułu, dostaw i usług, wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, PPK oraz pracowników i ZFŚS.

#### **4.8. Odpis aktualizujący należności:**

Brak odpisu aktualizującego należności.

#### **4.9. Odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okresy – jednorazowo na dzień bilansowy.**

#### **4.10. W jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodne z: określonymi stawkami w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.**

#### **4.11. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, są umarzane pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w chwili oddania do użytkowania, ponadto książki, odzież, meble i dywany.**

#### **4.12. Wynik finansowy został ustalony metodą porównawczą.**

### **5. Inne informacje:**

W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone

do 7 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. W przypadku gdy dokumenty księgowe zostaną przedłożone do księgowości po 7 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono, nie ujmuje się ich do ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Zgodnie z zasadą istotności, powyższy zapis nie będzie miał wpływu na wynik finansowy. Ze względu na specyfikę działalności jednostek budżetowych i nieistotny wpływ na wynik finansowy przyjmuje się uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki tj. nie wszystkie ponoszone z góry wydatki podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach, mn. koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i opłatami przesyłowymi i inne o podobnym charakterze. Zasady tej nie stosuje się w przypadku końca okresu rozliczeniowego jakim jest dzień bilansowy i dokumenty księgowe dotyczące danego roku zapisywane są w księgach rachunkowych w roku sprawozdawczym. Środki czystości, materiały biurowe i inne odpisuje się w ciężar kosztów w momencie ich zakupu i przekazania do zużycia.

Elżbieta Magiera

.....  
(główny księgowy)

..... 2024.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

Lidia Wize

.....  
(kierownik jednostki)

## CZEŚĆ II

## Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Tabela Nr 1

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 oraz stan końcowy

SP SP

na dzień 31 grudnia 2023 roku

| Majątek trwały - wartość brutto |   |                       |                                  |              |                            |                  |                             |                                   |            |              |                            |                   |                                    |                              |
|---------------------------------|---|-----------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------|--------------|----------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------|
| Lp.                             | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie     | Stan na początek roku | Zwiększenia wartości początkowej |              |                            |                  | Razem zwiększenia (4+5+6+7) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |              |                            |                   | Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13) | Stan na koniec roku (3+8-14) |
|                                 |   |                       | Nabywanie                        | Aktualizacja | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne zwiększenie |                             | Zbycie                            | Likwidacja | Aktualizacja | Przemieszczenia wewnętrzne | Inne zmniejszenia |                                    |                              |
| 1                               | 2   | 3                     | 4                                | 5            | 6                          | 7                | 8                           | 9                                 | 10         | 11           | 12                         | 13                | 14                                 | 15                           |
| 1                               | Wartości niematerialne i prawne                                       | 16 267,10             | 0,00                             | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 16 267,10                    |
| 2                               | Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)                               | 16 871 546,02         | 0,00                             | 0,00         | 0,00                       | 2 898 876,84     | 2 898 876,84                | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 19 770 422,86                |
| 2.1.                            | Grunty, w tym   | 1 027 185,39          | 0,00                             | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 1 027 185,39                 |
| 2.1.1.                          | Grunty stanowiące własności j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste | 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                         |
| 2.2.                            | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)    | 13 533 689,05         | 0,00                             | 0,00         | 0,00                       | 2 898 876,84     | 2 898 876,84                | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 16 432 565,89                |
| 2.3.                            | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)                         | 2 208 795,49          | 0,00                             | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 2 208 795,49                 |
| 2.4.                            | Środki transportu (gr. 7 KŚT)   | 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                         |
| 2.5.                            | Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)  | 101 876,09            | 0,00                             | 0,00         | 0,00                       | 0,00             | 0,00                        | 0,00                              | 0,00       | 0,00         | 0,00                       | 0,00              | 0,00                               | 101 876,09                   |
| 3.                              | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                  | 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                         |
| 4.                              | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                      | 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                         |

Elżbieta Magiera  
 .....  
 Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.  
 .....  
 data

Lidia Wize  
 .....  
 Kierownik jednostki

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

SP SP

| 1      | Składniki majątku trwałego  | Umorzenie - stan na początek roku | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |  |                  | Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego |                                     |                   | Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10) | Umorzenie na koniec roku obrotowego |
|--------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|--|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|--|-------------------------------------|
|        |   |                                   | Aktualizacja                        | Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | Inne zwiększenia |                                      | dotyczące zbytych składników         | dotyczące zlikwidowanych składników | Inne zmniejszenia |  |                                     |
| 2      | 3   | 4                                 | 5                                   | 6  | 7                | 8                                    | 9                                    | 10                                  | 11                | 12                                     |                                     |
| 1.     | Wartości niematerialne i prawne                                       | 16 267,10                         | 0,00                                | 0,00   | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                   | 16 267,10                           |
| 2.     | Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)                               | 5 789 404,88                      | 0,00                                | 654 602,10                                   | 0,00             | 654 602,10                           | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                   | 6 444 006,98                        |
| 2.1.   | Grunty, w tym:  | 0,00                              | 0,00                                | 0,00   | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste | 0,00                              | 0,00                                | 0,00   | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)   | 5 565 412,62                      | 0,00                                | 353 302,53                                   | 0,00             | 353 302,53                           | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                   | 5 918 715,15                        |
| 2.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)                         | 199 156,17                        | 0,00                                | 282 039,57                                   | 0,00             | 282 039,57                           | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                   | 481 195,74                          |
| 2.4.   | Środki transportu ( gr. 7)  | 0,00                              | 0,00                                | 0,00   | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                |
| 2.5.   | Inne środki trwałe (gr.8)   | 24 836,09                         | 0,00                                | 19 260,00                                    | 0,00             | 19 260,00                            | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                   | 44 096,09                           |
| 3.     | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                  | 0,00                              | 0,00                                | 0,00   | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                      | 0,00                              | 0,00                                | 0,00   | 0,00             | 0,00                                 | 0,00                                 | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                   | 0,00                                |

## Pozostałe środki trwałe - wartość

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 1 154 455,19             | 183 306,16  | 0,00         | 1 337 761,35           |
| 0,00                     | 0,00        | 0,00         | 0,00                   |

## ozostałe środki trwałe - umorzeni

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 1 154 455,19             | 183 306,16  | 0,00         | 1 337 761,35           |
| 0,00                     | 0,00        | 0,00         | 0,00                   |

Elżbieta Magiera

.....  
Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

.....  
data

Lidia Wize

.....  
Kierownik jednostki

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje)

SP SP

na dzień 31 grudnia 2023 roku

| Lp. | Grupa środków trwałych ( wg KŚT)                                      | Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|---|
| 1   | 2   | 3   |
| 1   | Grunty stanowiące własności j.s.t, przekazane w użytkowanie wieczyste | 0   |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)    | 0   |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)                         | 0   |
| 4   | Środki transportu (gr. 7 KŚT)   | 0   |
| 5   | Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)  | 0   |
| 6   |   | 0   |
|     | <b>Razem</b>  | 0   |

Elżbieta Magiera

.....  
Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

.....  
data

Tabela Nr 3

je takimi informacjami) - stan

|                 |
|-----------------|
| <b>Uwagi</b>    |
| <b>4</b>        |
| brak informacji |
| brak informacji |
| brak informacji |
| brak informacji |
| brak informacji |
| brak informacji |
|                 |
|                 |

Lidia Wize

.....  
Kierownik jednostki

## 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

SP SP

| Lp.         | Specyfikacja   | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego |
|-------------|--|---|--|--|---|
| 1.          | <b>Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 1.1         | Środki trwałe, w tym:  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 1.1.1.      | Grunty oddane w użytkowanie wieczyste  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 1.2.        | Wartości niematerialne i prawne  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 1.3.        | Środki trwałe w budowie  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2.          | <b>Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 2.1.        | Udziały, w tym:  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2.1.1.      | z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2.2.        | Akcje  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2.3.        | Papiery wartościowe długoterminowe   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2.4.        | Inne   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| <b>SUMA</b> |  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

Elżbieta Magiera

.....  
Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

.....  
data

Lidia Wize

.....  
Kierownik jednostki



2023 r.

1.4.

## Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

SP SP

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie               | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--|
|     |                           |                                |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |  |
| 1   | 2                         | 3                              | 4                                | 5                                      | 6            | 7                                      |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |  |              |  |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |  |              |  |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |  |              |  |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |  |              |  |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |  |              |  |
|     |                           | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
|     |                           | Wartość (zł)                   |                                  |  |              |  |

Elżbieta Magiera

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

Lidia Wize

.....  
Główny księgowy.....  
data.....  
Kierownik jednostki

## 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| L.p. | Wyszczególnienie                                      | Stan na początek roku | Zwiększenie | Zmniejszenia | Stan na koniec roku | Uwagi                           |
|------|---|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------------------|
| 1    | Grunty  | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |                                 |
| 2    | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |                                 |
| 3    | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                | np. umowa użyczenia             |
| 4    | Środki transportu                                     | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                | np. umowa leasingu operacyjnego |
| 5    | Inne środki trwałe                                    | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                |                                 |
|      | <b>Ogółem</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>         |                                 |

Elżbieta Magiera

Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

data

Lidia Wize

Kierownik jednostki

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

SP SP

| Lp.       | Papiery wartościowe               | Stan na początek okresu sprawozdawczego |              | Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego |              | Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego |              | Stan na koniec roku sprawozdawczego |                      |
|-----------|-----------------------------------|---|--------------|--|--------------|---|--------------|-------------------------------------|----------------------|
|           |                                   | liczba                                  | wartość (zł) | liczba                                     | wartość (zł) | liczba                                    | wartość (zł) | liczba (3+5-7)                      | wartość (zł) (4+6-8) |
| 1         | 2                                 | 3                                       | 4            | 5  | 6            | 7   | 8            | 8                                   | 9                    |
| <b>1.</b> | <b>Akcje</b>                      | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                            | <b>0,00</b>          |
| 1.1       |                                   | 0                                       | 0,00         | 0  | 0,00         | 0   | 0,00         | 0                                   | 0,00                 |
| 1.2       |                                   | 0                                       | 0,00         | 0  | 0,00         | 0   | 0,00         | 0                                   | 0,00                 |
| <b>2.</b> | <b>Udziały</b>                    | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                            | <b>0,00</b>          |
| 2.1       |                                   | 0                                       | 0,00         | 0  | 0,00         | 0   | 0,00         | 0                                   | 0,00                 |
| 2.2       |                                   | 0                                       | 0,00         | 0  | 0,00         | 0   | 0,00         | 0                                   | 0,00                 |
| <b>3.</b> | <b>Dłużne papiery wartościowe</b> | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                            | <b>0,00</b>          |
| 3.1       |                                   | 0                                       | 0,00         | 0  | 0,00         | 0   | 0,00         | 0                                   | 0,00                 |
| 3.2       |                                   | 0                                       | 0,00         | 0  | 0,00         | 0   | 0,00         | 0                                   | 0,00                 |
| <b>4.</b> | <b>Inne papiery wartościowe</b>   | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                                   | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>  | <b>0</b>                            | <b>0,00</b>          |
| 4.1       |                                   | 0                                       | 0,00         | 0  | 0,00         | 0   | 0,00         | 0                                   | 0,00                 |
| 4.2       |                                   | 0                                       | 0,00         | 0  | 0,00         | 0   | 0,00         | 0                                   | 0,00                 |

Elżbieta Magiera

.....

Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

.....

data

Lidia Wize

.....

Kierownik jednostki

1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

| Lp.    | Rodzaj należności objetej odpisem   | Stan na początek roku | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec roku (3+4+5-6) |
|--------|---|-----------------------|--|---------------|-------------|-------------------------------|
|        |   |                       | Zwiększenia w roku obrotowym                 | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                               |
| 1      | 2   | 3                     | 4  | 5             | 6           | 7                             |
| I.     | <b>Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych</b>  | 0,00                  | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.1.   | Należności długoterminowe   | 0,00                  | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.2.   | Należności krótkoterminowe, z tego:   | 0,00                  | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00                  | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.2.2. | należności od budżetów  | 0,00                  | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń  | 0,00                  | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.2.4. | pozostałe należności, w tym z tytułu podatków   | 0,00                  | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| II.    | <b>Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu</b> | 0,00                  | 0,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |

Elżbieta Magiera

.....  
Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

data

Lidia Wize

.....  
Kierownik jednostki

## 1.8.

## Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

| Lp.         | Rezerwy według celu ich utworzenia | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Zmniejszenie  |             | Stan na koniec roku (3+4-5-6) |
|-------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|-------------------------------|
|             |                                    |                       |                              | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                               |
| 1           | 2                                  | 3                     | 4                            | 5             | 6           | 7                             |
| I.          |                                    | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.1.        |                                    | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.2.        |                                    | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.3.        |                                    | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.4.        |                                    | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| I.5.        |                                    | 0,00                  | 0,00                         | 0,00          | 0,00        | 0,00                          |
| <b>SUMA</b> |                                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   |

Elżbieta Magiera

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

Lidia Wize

.....  
Główny księgowy.....  
data.....  
Kierownik jednostki

## 1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu   | Okres wymagalności      |      |                        |      |               |      | Razem       |             |
|-----|--|-------------------------|------|------------------------|------|---------------|------|-------------|-------------|
|     |  | powyżej 1 roku do 3 lat |      | powyżej 3 lat do 5 lat |      | powyżej 5 lat |      |             |             |
|     |  | BO                      | BZ   | BO                     | BZ   | BO            | BZ   | BO          | BZ          |
| 1.  | Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych  | 0,00                    | 0,00 | 0,00                   | 0,00 | 0,00          | 0,00 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0,00                    | 0,00 | 0,00                   | 0,00 | 0,00          | 0,00 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 3.  | Pozostałe jednostki  | 0,00                    | 0,00 | 0,00                   | 0,00 | 0,00          | 0,00 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

Elżbieta Magiera

Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

data

Lidia Wize

Kierownik jednostki

1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, 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

| Lp. | Wyszczególnienie |  | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązani<br>a |
|-----|------------------|--|--------------------|------------------|------------------------|
| 1.  |                  |  | 0,00               |                  | 0,00                   |
| 2   |                  |  | 0,00               |                  | 0,00                   |
| 3   |                  |  | 0,00               |                  | 0,00                   |
| 4   |                  |  | 0,00               |                  | 0,00                   |

Elżbieta Magiera

.....  
Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

.....  
data

Lidia Wize

.....  
Kierownik jednostki

## 1.11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| Lp. | 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                           | 10                        |
| 1.  | Weksel           | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      |
| 2.  | Hipoteka         | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      |
| 3.  | Zastaw           | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      |
| 4.  | Inne             | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                      |

Elżbieta Magiera

.....  
Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

.....  
data

Lidia Wize

.....  
Kierownik jednostki



1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

| Lp.          | Zobowiązania warunkowe                   | Kwota zobowiązania    |                     | w tym zabezpieczone na majątku |                     | z tego:               |                     |                        |                     |
|--------------|--|-----------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
|              |  | stan na początek roku | stan na koniec roku | stan na początek roku          | stan na koniec roku | na aktywach trwałych  |                     | na aktywach obrotowych |                     |
|              |  |                       |                     |                                |                     | stan na początek roku | stan na koniec roku | stan na początek roku  | stan na koniec roku |
| 1            | 2  | 3                     | 4                   | 5                              | 6                   | 7                     | 8                   | 9                      | 10                  |
| 1.           | Udzielone gwarancje i poręczenia         | 0,00                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |
| 2.           | Kaucja i wadia                           | 0,00                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |
| 3.           | Indos weksli                             | 0,00                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |
| 4.           | Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy | 0,00                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |
| 5.           | Nieuznane roszczenia wierzycieli         | 0,00                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |
| 6.           | Inne                                     | 0,00                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                |
| <b>Razem</b> |  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         |

Elżbieta Magiera

.....  
Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

.....  
data

Lidia Wize

.....  
Kierownik jednostki

1.13.

## Wykaz istotnych pozycji 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.:<br>- opłacony z góry czynsz<br>- prenumerata<br>- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                   | 0,00                     | 0,00                   |
| 2           | Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:<br>- ujemna wartość firmy<br>- wielkość dotacji na budowę środków trwałych<br>- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych | 0,00                     | 0,00                   |
| <b>SUMA</b> |  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>            |

Elżbieta Magiera

.....  
Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

data

Lidia Wize

.....  
Kierownik jednostki

1.14.

## Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

| L.p. | Wyszczególnienie   | Wartość    | Uwagi |
|------|--|------------|-------|
| 1    | 2  | 3          | 4     |
| 1.   | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   | 0,00       |       |
| 2    | Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze   | 142 227,98 |       |
| 3    | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów   | 0,00       |       |
| 4    | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym   | 0,00       |       |
| 5    | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie   | 0,00       |       |
| 6    | Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | 0,00       |       |
| 7    | Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  | 0,00       |       |
| 8    | Inne informacje  | 0,00       |       |

Elżbieta Magiera

Główny księgowy

Nieporęt, 27 marca 2024 r.

data

Lidia Wize

Kierownik jednostki