

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 2 W RAWICZU</b>  ul. Szkolna 3 63-900 Rawicz	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz
		Wysłać bez pisma przewodniego 05C1CE832564306D 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366092056</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	4 321 758,20	4 724 972,86	A Fundusz	3 968 210,34	4 348 219,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 698 230,65	10 779 732,39
A.II Rzeczowe aktywa trwale	4 321 758,20	4 724 972,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 730 020,31	-6 431 512,85
A.II.1 Środki trwale	4 321 758,20	4 724 972,86	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	273 707,50	280 880,35	A.II.2 Strata netto (-)	-5 730 020,31	-6 431 512,85
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	4 048 050,70	4 444 092,51	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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 trwale	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	505 611,52	538 545,62
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	505 611,52	538 545,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 947,75	25 990,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	24 700,00	26 744,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	115 007,80	124 908,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	198 663,71	212 010,38

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2024-04-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

05C1CE832564306D Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	4 347,93
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 720,88	0,00
B Aktywa obrotowe	152 063,66	161 792,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 800,00	1 009,20	D.II.8 Fundusze specjalne	126 571,38	144 544,70
B.I.1 Materiały	4 800,00	1 009,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	126 571,38	144 544,70
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	106 866,88	93 926,20			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	14 971,40	16 238,40			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	91 895,48	77 687,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 396,78	66 856,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	40 396,78	66 856,90			
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			

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

2024-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

05C1CE832564306D Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 473 821,86</b>	<b>4 886 765,16</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 473 821,86</b>	<b>4 886 765,16</b>

\_\_\_\_\_  
EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

05C1CE832564306D Korekta nr 1

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

Korekta nr 1 Bilansu jednostki bilansowej Pasywa błędnie wpisano :

A.I Fundusz jednostki : jest 10.764.760,99 zł winno być 10.779.732,39 zł

A.II Wynik finansowy netto jest -6.416.541,45 zł winno być -6.431.512,85 zł


EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-04-18  
(rok, miesiąc, dzień)

05C1CE832564306D Korekta nr 1

Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 2 W RAWICZU</b>  ul. Szkolna 3 63-900 Rawicz	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</b></p>	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366092056</b>		<p style="text-align: center;"><b>7DE46311DEAA9D35</b></p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

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

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2024.03.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 2 W RAWICZU</b>  ul. Szkolna 3 63-900 Rawicz	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat: <b>Burmistrz Gminy Rawicz</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366092056</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>F8DAF5CD7E6168F1</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	211 426,20	199 505,02
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	211 426,20	199 505,02
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	5 948 152,38	6 707 449,43
B.I.	Amortyzacja	188 478,88	187 793,92
B.II.	Zużycie materiałów i energii	440 911,52	451 728,06
B.III.	Usługi obce	273 575,44	356 711,19
B.IV.	Podatki i opłaty	78,00	85,87
B.V.	Wynagrodzenia	4 034 021,55	4 548 148,75
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	957 904,81	1 096 733,11
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	40 456,26	10 328,53
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 725,92	55 920,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-5 736 726,18	-6 507 944,41
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	104 719,75	64 798,61
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	104 719,75	64 798,61
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	98 168,00	0,00

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
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	98 168,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-5 730 174,43</b>	<b>-6 443 145,80</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>154,12</b>	<b>11 632,95</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	154,12	11 632,95
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-5 730 020,31</b>	<b>-6 431 512,85</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 730 020,31</b>	<b>-6 431 512,85</b>

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki



## Wyjaśnienia do sprawozdania

Korekta nr 1 Rachunek zysków i strat pozycja B.I. błędnie wpisano :

B.I. Amortyzacja była kwota 451.728,06 zł winna być 187.793,92 zł

B.II. Zużycie materiałów i energii było 380.670,56 zł winno być 451.728,06 zł

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b>nazwa jednostki</b>
	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 im. Karola Kurpińskiego w Rawiczu
<b>1.2</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	ul. Szkolna 3, 63-900 Rawicz
<b>1.3</b>	<b>adres jednostki</b>
	ul. Szkolna 3, 63-900 Rawicz
<b>1.4</b>	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	publiczna szkoła podstawowa - edukacja, nr PKD 8520Z
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	01.01.2023 r. - 31.12.2023
<b>3.</b>	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
<b>4.</b>	<b>omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<p>1. <u>Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i od wartości niematerialnych i prawnych:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</li> <li>✓ Stosuje się umorzenie jednorazowe za okres całego roku,</li> <li>✓ Stosuje się metodę liniową dla wszystkich środków trwałych,</li> <li>✓ Od środków trwałych o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów w 100% ich wartość w momencie oddania do użytkowania, i umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li> <li>✓ Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umorzonych w 100%, w ewidencji ilościowo-wartościowej, których wartość jest równa lub wyższa niż 2.000 zł, w ewidencji ilościowej, których wartość mieści się w przedziale do 2.000 zł.</li> <li>✓ Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</li> </ul> <p>2. <u>Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniono według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie,</li> <li>✓ Nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu – środka trwałego w wysokości równej lub wyższej od kwoty 10.000 zł zwiększają wartość początkową środka trwałego,</li> <li>✓ Zakup jednakowych składników majątkowych, spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500 zł, a łączna kwota zakupu przekracza 10.000 zł podlega ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składnik zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.</li> </ul> <p>3. <u>Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Dla należności publiczno – prawnych stosuje się podział na okresy do 1 roku – bez odpisu aktualizującego, powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności,</li> <li>✓ Dla należności cywilno-prawnych, odpis tworzy się na te należności, które w ciągu roku, po uprzednim uprawdopodobnieniu ich nieściągalności, kierowane są na drogę postępowania sądowego i nie są zapłacone do dnia bilansowego, pomniejszone o wpłaty zasądzonych należności oraz należności rozłożonych na raty.</li> </ul> <p>4. <u>Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Materiały wyceniane są wg cen ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeżeli koszt ich zakupu nie stanowi istotnej wartości,</li> <li>✓ W Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 2 w Rawiczu materiały wycenia się według ceny zakupu.</li> <li>✓ Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia środka trwałego, a w szczególności otrzymanego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. W tym przypadku wyceny dokonuje pracownik odpowiedzialny za prowadzenie ewidencji środków trwałych lub przedmiotów nietrwałych lub inny pracownik szkoły, który może ustalić wartość godziwą.</li> </ul> <p>5. <u>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów:</u>  Przedmiotem rozliczeń kosztów czynnych są w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- koszty czynszów i dzierżaw opłacanych z góry,</li> <li>- koszty energii opłacanej z góry,</li> <li>- zakup znaczków pocztowych,</li> <li>- koszty zakupu prasy, dzienników urzędowych Województwa Wielkopolskiego, Dzienników Ustaw, Monitorów Polskich itp.</li> </ul> <p>Z uwagi na specyfikę działalności Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 2 w Rawiczu oraz zasadę istotności (nieistotny wpływ na sytuację finansową szkoły) opłacane z góry między innymi wymienione czynności księguje się je bezpośrednio w koszty miesiąca w którym zostały poniesione (z wyjątkiem wydatków, które zgodnie z podpisaną umową, porozumieniem lub innym dokumentem wymagają ich ujawnienia (wskazania) np. projekty, które uzyskały dofinansowanie ze środków zewnętrznych.</p> <p>6. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku budżetowego.</p>
<b>5.</b>	<b>inne informacje</b>

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Tabela nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne	-		15 150,00							15 150,00
2	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	8 442 019,50	-	55 637,46	-	661 110,22	-	67 682,22	-	-	9 091 084,96
2.1	Grunty, w tym:	273 707,50				7 172,85					280 880,35
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste	-									-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 434 209,69				611 918,35					8 046 128,04
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	404 393,10		46 403,46		39 606,00		64 562,64			425 839,92
2.4	Środki transportu										-
2.5	Inne środki trwałe	329 709,21		9 234,00		2 413,02		3 119,58			338 236,65
	<b>suma</b>	<b>8 442 019,50</b>	<b>-</b>	<b>70 787,46</b>	<b>-</b>	<b>661 110,22</b>	<b>-</b>	<b>67 682,22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 106 234,96</b>

Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód*	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych			15 150,00							15 150,00
2	Umorzenie środków trwałych, w tym:	4 120 261,30	-	313 533,02	-	-	-	67 682,22	-	-	4 366 112,10
2.1	gruntów										-
2.2	budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	3 386 158,99		215 876,54							3 602 035,53
2.3	urządzeń technicznych i maszyn	404 393,10		86 009,46				64 562,64			425 839,92
2.4	środków transportu										-
2.5	innych środków trwałych	329 709,21		11 647,02				3 119,58			338 236,65
	<b>suma</b>	<b>4 120 261,30</b>	<b>-</b>	<b>328 683,02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>67 682,22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 381 262,10</b>

\*rozchód składników majątku trwałego, w tym z tytułu: zbycia, likwidacji, nieodpłatnego przekazania, i in.

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

**Tabela nr 3**

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
1					-
2					-
3					-
<b>suma</b>			-	-	-

nie dotyczy

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

**Tabela nr 4**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość prezentowana w bilansie	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2	Długoterminowe aktywa finansowe		
<b>suma</b>		-	-

nie dotyczy

#### 1.4. Wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste, stanowiące własność JST

**Tabela nr 5**

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Grunty przekazane w użytkowanie wieczyste				-
Powierzchnia (m kw)				-
Wartość (zł)				-

nie dotyczy

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasingu)**

**Tabela nr 6**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	
2	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	
3	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym leasing	
<b>suma</b>		-

nie dotyczy



**1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji oraz dłużnych papierów wartościowych**

**Tabela nr 7**

Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy	
	ilość	wartość
Akcje		
Udziały		
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
nie dotyczy		

## 1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności

Tabela nr 8

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
1	Należności	-	-	-	-	-
1.1	Należności długoterminowe					-
1.2	Należności krótkoterminowe					-
2	Należności finansowe, w tym z tytułu:	-	-	-	-	-
2.1	Udzielonych pożyczek					-
2.2	Odsetek od zaległych należności					-
	nie dotyczy					

## 1.8. Dane o stanie rezerw

Tabela nr 9

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie (spłata)	Rozwiązanie (umorzenie)	Stan na koniec roku
1	Rezerwy na zobowiązania, w tym z tytułu:	-	-	-	-	-
1.1	wyroków sądowych					-
1.2	kosztów likwidacji szkód ubezpieczeniowych					-
1.3	kosztów likwidacji szkód w środowisku naturalnym					-
1.4	kar umownych					-
1.5	inne					-
	nie dotyczy					

## 1.9. Zobowiązania długoterminowe (pozostałe okresy spłaty)

Tabela nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku	powyżej 3 lat	powyżej 5 lat
			do 3 lat	do 5 lat	
1		-			
2		-			
3		-			
4		-			

nie dotyczy

**1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego**

**Tabela nr 11**

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy		Leasing zwrotny	
		Kwota zobowiązań		Kwota zobowiązań	
		na 1 stycznia	na 31 grudnia	na 1 stycznia	na 31 grudnia
1					
2					
3					
	<b>suma</b>	-	-	-	-

nie dotyczy

### 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

Tabela nr 12

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczeń
1				
2				
3				
	suma	-		-

nie dotyczy

## 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

Tabela nr 13

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1	Gwarancje		
2	Poręczenia, w tym:		
2.1	poręczenia weksłowe		
3	Roszczenia sporne		
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy		
5	Inne:	-	-
5.1	....		
5.2	....		

nie dotyczy

### 1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tabela nr 14

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe <b>czynne</b> według tytułów	Wartość
1	Ubezpieczenia majątkowe	
2	Ubezpieczenia osobowe	
3	Prenumerata	
4	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5	Inne	
<b>suma</b>		-

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe <b>biernie</b> według tytułów	Wartość
1		
2		
3		
<b>suma</b>		-

nie dotyczy



#### 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 15

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1			
2			
	suma	-	-

nie dotyczy

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

**Tabela nr 16**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	96 816,60
2.	Nagrody jubileuszowe	102 668,76
3.	Świadczenia urlopowe	82 062,09
4.	Inne	173 260,02
<b>suma</b>		<b>454 807,47</b>

#### **1.16. Inne informacje.**

W danym roku budżetowy nie wystąpiły zdarzenia, które mogą mieć wpływ na ocenę finansową jednostki.

## 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

**Tabela nr 17**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie zapasów	Rozwiązanie (umorzenie)	Stan na koniec roku
1	Zapasy					-
2	Materiały					-
3	Towary					-

nie dotyczy

## 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Tabela nr 18

	Specyfikacja zadań inwestycyjnych	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2	kontynuowanych z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3	rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4	rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych			
	suma	-	-	-

nie dotyczy

### 2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie

**Tabela nr 19**

Lp.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
1	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		-
1.1			
1.2			
1.3			
2	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		-
2.1			
2.2			
2.3			

nie dotyczy

**2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych**

Dotyczy tylko Urzędu Miejskiego Gminy Rawicz.

## **2.5. Inne informacje**

Brak innych informacji, które nie zostały ujęte w przychodach lub kosztach wymienionych w rachunku zysków i strat, ani w części 2 niniejszej informacji, które mogłyby mieć istotny wpływ na wynik finansowy jednostki.



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

Brak istotnych zdarzeń, które wpływają na ocenę sytuacji jednostki, nie ujęte w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w funduszu jednostki oraz punktach 1 i 2 informacji dodatkowej.

EWA  
ŻYTO-  
KACZAN

Elektronicznie  
podpisany przez  
EWA ŻYTO-  
KACZAN  
Data: 2024.03.26  
12:59:23 +01'00'

Signature Not Verified  
Dokument podpisany przez  
Magdalena Panke  
Data: 2024.03.26 13:22:55 CET

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 2 W RAWICZU</b>  ul. Szkolna 3 63-900 Rawicz		<b>Burmistrz Gminy Rawicz</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366092056</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>F0B40980AB74D643</b> 	
<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2023 r.</b>			
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	9 361 017,70	9 698 230,65
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 789 701,01	7 052 433,29
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 769 701,01	6 461 424,71
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	20 000,00	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	591 008,58
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 452 488,06	5 970 931,55
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	5 194 192,74	5 730 020,31
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	208 726,72	240 911,24
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	20 000,00	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	29 568,60	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	9 698 230,65	10 779 732,39

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-5 730 020,31	-6 431 512,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 730 020,31	-6 431 512,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	3 968 210,34	4 348 219,54

\_\_\_\_\_  
EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2024-04-19  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Magdalena Panke  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Korekta nr 1 w Zestawieniu Zmian Funduszy Jednostki pozycja II (Fundusz jednostki na koniec okresu -BZ  
Błędnie wpisano kwotę : jest 10.764.760,99 zł winno być 10.779.732,39 zł

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki