

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ZIELONEJ WSI</b>  72 63-900 Zielona Wieś	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz
		Wysłać bez pisma przewodniego 37E19E2E606D7EAF 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366092151</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	3 111 396,73	3 000 083,14	A Fundusz	2 987 962,15	2 826 947,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 027 212,55	6 171 364,53
A.II Rzeczowe aktywa trwale	3 111 396,73	3 000 083,14	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 039 250,40	-3 344 416,99
A.II.1 Środki trwale	3 111 396,73	3 000 083,14	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	103 418,10	103 418,10	A.II.2 Strata netto (-)	-3 039 250,40	-3 344 416,99
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	2 888 522,63	2 791 733,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	115 141,87	104 931,10	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	4 314,13	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	188 839,41	211 753,95
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	188 839,41	211 753,95
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 995,51	11 391,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 121,00	13 079,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	56 479,66	62 721,05
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 279,88	107 661,68

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

37E19E2E606D7EAF

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	65 404,83	38 618,35	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	37 645,97	12 979,99	D.II.8 Fundusze specjalne	20 963,36	16 900,26
B.I.1 Materiały	37 645,97	12 979,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 963,36	16 900,26
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	8 550,50	8 738,10			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 795,50	8 738,10			
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	1 755,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 208,36	16 900,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 208,36	16 900,26			
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)

SJO BeSTia

2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

37E19E2E606D7EAF

Magdalena Panke  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 176 801,56</b>	<b>3 038 701,49</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 176 801,56</b>	<b>3 038 701,49</b>

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

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

37E19E2E606D7EAF

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

(kierownik jednostki)

**Wyjaśnienia do bilansu**

EWA ŻYTO-KACZAN  
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2024-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

37E19E2E606D7EAF

Magdalena Panke

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W  ZIELONEJ WSI</b>  72 63-900 Zielona Wieś	<b>Wyciąg z danych zawartych w  załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat:  Burmistrz Gminy Rawicz
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366092151</b>		 <b>3BEB75108F5D9A28</b> 

sporządzony na dzień:  
**31-12-2023 r.**

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)

\_\_\_\_\_  
2024.03.27  
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)

\_\_\_\_\_  
2024.03.27  
rok mies. dzień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ZIELONEJ WSI</b>  72 63-900 Zielona Wieś	<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>366092151</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>7BEE2BFBBE38B4EA</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		76 854,50	101 811,09
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		76 854,50	101 811,09
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		3 127 274,68	3 458 577,24
B.I. Amortyzacja		124 384,40	111 313,59
B.II. Zużycie materiałów i energii		293 738,19	409 830,08
B.III. Usługi obce		151 435,78	102 776,39
B.IV. Podatki i opłaty		506,00	819,00
B.V. Wynagrodzenia		1 943 740,75	2 146 570,46
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		599 107,62	655 934,77
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 924,67	4 340,03
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 437,27	26 992,92
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-3 050 420,18	-3 356 766,15
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		11 169,78	12 349,16
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		11 169,78	12 349,16
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-27  
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	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-3 039 250,40</b>	<b>-3 344 416,99</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<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>-3 039 250,40</b>	<b>-3 344 416,99</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>-3 039 250,40</b>	<b>-3 344 416,99</b>

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<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 w Zielonej Wsi
<b>1.2</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	Zielona Wieś
<b>1.3</b>	<b>adres jednostki</b>
	Zielona Wieś 72 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> </ul> <p>✓ 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,</p> <p>✓ 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.</p> <p>✓ 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.</p> <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> <li>✓ Niewielkie salda należności w kwocie do 50 zł podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne, na podstawie zarządzenia Dyrektora szkoły.</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 w Zielonej Wsi materiały wycenia się według ceny zakupu.</li> </ul> <p>✓ 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 posiadający wiedzę umożliwiającą ustalenie wartości godziwej.</p> <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 w Zielonej Wsi 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 księgowo 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	przenieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszczenie wewnętrzne	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne										-
2	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	4 455 138,91	-	30 129,40	-	36 155,58	-	-	-	-	4 521 423,89
2.1	Grunty, w tym:	103 418,10									103 418,10
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste										-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 827 775,14									3 827 775,14
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	404 237,11		30 129,40		36 155,58					470 522,09
2.4	Środki transportu										-
2.5	Inne środki trwałe	119 708,56		-		-		-			119 708,56
	<b>suma</b>	<b>4 455 138,91</b>	<b>-</b>	<b>30 129,40</b>	<b>-</b>	<b>36 155,58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 521 423,89</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	rozhód*	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										-
2	Umorzenie środków trwałych, w tym:	1 343 742,18	-	177 598,57	-	-	-	-	-	-	1 521 340,75
2.1	gruntów										-
2.2	budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	939 252,51		96 788,69							1 036 041,20
2.3	urządzeń technicznych i maszyn	289 095,24		76 495,75							365 590,99
2.4	środków transportu										-
2.5	innych środków trwałych	115 394,43		4 314,13							119 708,56
	<b>suma</b>	<b>1 343 742,18</b>	<b>-</b>	<b>177 598,57</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 521 340,75</b>

\*rozhód 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 (splata)	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					
5					
	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					
	suma	-	-	-	-
	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 wekslowe		
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>bierne</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	-
2.	Nagrody jubileuszowe	18 706,01
3.	Świadczenia urlopowe	39 567,02
4.	Inne	159 518,92
<b>suma</b>		<b>217 791,95</b>

nie dotyczy

#### **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  
12:58:44 +01'00'

Signature Not Verified  
Dokument podpisany przez Magdalena  
Panke  
Data: 2024.03.26 13:23:11 CET

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ZIELONEJ WSI</b>  72 63-900 Zielona Wieś		<b>Burmistrz Gminy Rawicz</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>366092151</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>EBF896A543CFB0F7</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>	5 880 508,96	6 027 212,55
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 020 464,32	3 295 620,03
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 020 464,32	3 295 620,03
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	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 873 760,73	3 151 468,05
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	2 791 819,70	3 039 250,40
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	81 941,03	112 217,65
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	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	6 027 212,55	6 171 364,53

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>	-3 039 250,40	-3 344 416,99
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 039 250,40	-3 344 416,99
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	2 987 962,15	2 826 947,54

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 I.2.1 (Strata za rok ubiegły)  
Błędnie wpisano kwotę : jest 3.344.416,99 zł winno być 3.039.250,40 zł

EWA ŻYTO-KACZAN  
główny księgowy

2024-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Panke  
kierownik jednostki