

|                                                         |                                       |                                                                                     |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                  | BILANS<br>jednostki budżetowej        | Adresat:                                                                            |
| SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II<br>W STAREJ KAKAWIE |                                       | Wójt Gminy Godziesze Wielkie                                                        |
| 57<br>62-872 Stara Kakawa                               |                                       | Wysłać bez pisma przewodniego<br>E71599D4A7EFC8E3                                   |
| Numer identyfikacyjny REGON                             | sporządzony<br>na dzień 31-12-2024 r. |  |
| 001171130                                               |                                       |                                                                                     |
|                                                         |                                       |                                                                                     |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 647 797,64            | 627 612,36          | A Fundusz                                                           | 525 901,42            | 473 870,77          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 2 517 747,34          | 3 132 551,80        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 647 797,64            | 627 612,36          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 991 845,92         | -2 658 681,03       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 647 797,64            | 627 612,36          | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 128 362,87            | 128 362,87          | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -1 991 845,92         | -2 658 681,03       |
| 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                                                               | 519 434,77            | 499 249,49          | 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 trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 338 534,83            | 391 381,83          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 338 534,83            | 391 381,83          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 2 690,05              | 0,35                |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 19 292,09             | 25 886,21           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 102 295,52            | 138 086,38          |

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)  
BeSTia

2025-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
E71599D4A7EFC8E3

Mariusz Krzysztof Szyszkie wicz  
(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                                                                        | 216 638,61 | 237 640,24 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 1 903,04   | 9 560,56   | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 214 257,17 | 227 408,89 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 1 903,04   | 9 560,56   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 214 257,17 | 227 408,89 |
| 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                                                          | 78 074,57  | 82 314,88  |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 478,40     | 670,79     |                                                                                          |            |            |
| 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                                                              | 77 596,17  | 81 644,09  |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 136 661,00 | 145 764,80 |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00       | 0,00       |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 136 661,00 | 145 764,80 |                                                                                          |            |            |
| 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       |                                                                                          |            |            |

Magdalena Sz wajkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

E71599D4A7EFC8E3

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz  
(kierownik jednostki)

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>864 436,25</b> | <b>865 252,60</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>864 436,25</b> | <b>865 252,60</b> |

Magdalena Szwajkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)  
E71599D4A7EFC8E3

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz  
(kierownik jednostki)

Magdalena Szwajkowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2025-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

E71599D4A7EFC8E3

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W STAREJ KAKAWIE</b><br><br>57<br>62-872 Stara Kakawa<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>001171130</b> | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br><br><b>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2024 r.</b> | Adresat:<br><br>Wójt Gminy Godziesze Wielkie<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>0033E15195DCA8AE<br> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                   | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                                |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                                               | 2 243 853,39                                                                                    | 2 517 747,34                                                                                                                                                                                 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                              | 2 028 459,23                                                                                    | 2 682 798,76                                                                                                                                                                                 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                            | 0,00                                                                                                                                                                                         |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                             | 2 028 459,23                                                                                    | 2 682 798,76                                                                                                                                                                                 |
| 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)                                                                                                                                                   | 1 754 565,28                                                                                    | 2 067 994,30                                                                                                                                                                                 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                      | 1 675 305,56                                                                                    | 1 991 845,92                                                                                                                                                                                 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                             | 79 259,72                                                                                       | 76 148,38                                                                                                                                                                                    |
| 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. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                                                | 2 517 747,34                                                                                    | 3 132 551,80                                                                                                                                                                                 |

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 991 845,92 | -2 658 681,03 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -1 991 845,92 | -2 658 681,03 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 525 901,42    | 473 870,77    |
|        |                                            |               |               |

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz  
kierownik jednostki

Magdalena Szwajkowska  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz  
kierownik jednostki



| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W STAREJ KAKAWIE</b><br>57<br>62-872 Stara Kakawa | <b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31-12-2024 r.</b> | Adresat:<br>Wójt Gminy Godziesze Wielkie                                                                                                 |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>001171130</b>                                                                                    |                                                                                                                 | Wysłać bez pisma przewodniego<br>248F1B3E9AC6F10A<br> |  |
|                                                                                                                                    | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |  |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                   | 77 347,52                                                                                                       | 73 955,36                                                                                                                                |  |
| 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                                                                                      | 77 347,52                                                                                                       | 73 955,36                                                                                                                                |  |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                          | 2 076 244,96                                                                                                    | 2 734 857,89                                                                                                                             |  |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                   | 20 336,47                                                                                                       | 20 185,28                                                                                                                                |  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                 | 128 910,72                                                                                                      | 93 422,13                                                                                                                                |  |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                 | 131 594,75                                                                                                      | 173 517,03                                                                                                                               |  |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                             | 1 152,00                                                                                                        | 2 268,00                                                                                                                                 |  |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                 | 1 360 847,31                                                                                                    | 1 876 085,80                                                                                                                             |  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                   | 413 113,71                                                                                                      | 564 585,65                                                                                                                               |  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                  | 1 740,00                                                                                                        | 1 854,00                                                                                                                                 |  |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                   | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                     |  |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                       | 18 550,00                                                                                                       | 2 940,00                                                                                                                                 |  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                          | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                     |  |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                         | -1 998 897,44                                                                                                   | -2 660 902,53                                                                                                                            |  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                           | 7 049,00                                                                                                        | 2 220,36                                                                                                                                 |  |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                     |  |
| D.II. Dotacje                                                                                                                      | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                     |  |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                   | 7 049,00                                                                                                        | 2 220,36                                                                                                                                 |  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                              | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                     |  |

Magdalena Szwajkowska  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz  
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          |
| F.     | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                  | -1 991 848,44 | -2 658 682,17 |
| G.     | <b>Przychody finansowe</b>                                                                                                                                   | 2,52          | 1,14          |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 2,52          | 1,14          |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| H.     | <b>Koszty finansowe</b>                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| I.     | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                                                                                                          | -1 991 845,92 | -2 658 681,03 |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 0,00          | 0,00          |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| L.     | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                           | -1 991 845,92 | -2 658 681,03 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

Magdalena Szwajkowska  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

248F1B3E9AC6F10A

Magdalena Sz wajkowska  
główny księgowy

2025-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz  
kierownik jednostki



|                                                                                                                                        |                                                                                                                               |                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II<br>W STAREJ KAKAWIE<br><br>57<br>62-872 Stara Kakawa | <b>Wyciąg z danych zawartych w<br/>załączniku 'Informacja dodatkowa'</b><br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2024 r.</b> | Adresat:<br><br>Wójt Gminy Godziesze Wielkie                                                                   |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>001171130</b>                                                                                    |                                                                                                                               | <b>5DFCF9BBEDFB274F</b><br> |

| 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

|                                                    |                                            |                                                                |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <u>Magdalena Sz wajkowska</u><br>(główny księgowy) | <u>2025.03.28</u><br>rok    mies.    dzień | <u>Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz</u><br>(kierownik jednostki) |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Szwajkowska  
(główny księgowy)

2025.03.28  
rok mies. dzień

Mariusz Krzysztof Szyszkiewicz  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

| <b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1                                                                           | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                                                               | Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Starej Kakawie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2                                                                           | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                               | Stara Kakawa 57, 62-872 Godziesze Małe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.3                                                                           | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                                                               | Stara Kakawa 57, 62-872 Godziesze Małe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.4                                                                           | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                                               | Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy Prawo Oświatowe, uwzględniając treści zawarte w programie wychowawczo-profilaktycznym szkoły dostosowanym do potrzeb rozwojowych ucznia oraz potrzeb danego środowiska a w szczególności: 1)umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły poprzez prowadzenie zajęć edukacyjnychprzez nauczycieli; 2)stwarza warunki do rozwijania zainteresowań i osobistych predyspozycji uczniów poprzez organizowanie odpowiednich form pracy pozalekcyjnej;3) kształtuje środowisko wychowawcze, sprzyjające realizowaniu celów i zasad , określonych w ustawie;4) wyrównuje dysproporcje w rozwoju dzieci poprzez pomoc psychologiczno-pedagogiczną , prowadzenie zajęć dydaktyczno-wyrównawczych;5) wspomoaga wychowawczą funkcję rodziny poprzez kształtowanie odpowiednich wzorców postępowania; 6)Przygotowuje do pełnego uczestnictwa w życiu kulturalnym poporez organizację wyjazdów do kina, teatru; 7)zapewnia uczniom opiekę w formie zajęć świetlicowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.                                                                            | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                               | Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.                                                                            | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                               | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 4.                                                                            | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                                                               | Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 10.000,00zł umarza się(dla środków o wartości 100,00zł-799,99zł prowadzi się ewidencję ilościową; od 800,00zł do 10.000,00zł prowadzi się ewidencję wartościową) a powyżej 10.000,00zł amortyzuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, od miesiąca następnego od dnia przyjęcia na stan majątku jednostki potwierdzony dokumentem OT, w którym wskazuje się osobę odpowiedzialną materialnie. Przyjmuje się zasadę jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania aktywa rzeczowe, które mogą być umarzone: książki i inne zbiory biblioteczne; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu; odzież robocza; meble; dywany; pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00zł w momencie oddania do używania potwierdzonego wpisem do księgi inwentarzowej. W polityce rachunkowości zostały zapisane następujące metody wyceny aktywów i pasywów: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane w zależności od sposobu przyjęcia czyli według cen nabycia lub otrzymane nieodpłatnie , na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonywane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. W bilansie pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości. Zbiory biblioteczne oraz materiały wykazuje się według cen zakupu. Należności wycenia się według wartości nominalnej, a w bilansie w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Krajowe środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych w ciągu roku ujmuje się w ewidencji księgowej w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży dla danej waluty na dzień przeprowadzenia operacji, ustalonego przez bank. W jednostce wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym. |
| 5.                                                                            | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                                                               | brak informacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1.                                                                          | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia - <b>Tabela 1.1.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.2.                                                                          | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                                                               | Brak danych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.3.                                                                          | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - <b>Tabela 1.3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.4.                                                                          | wartość gruntów użytkowanych wieczystość - <b>Tabela 1.4</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.5.                                                                          | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - <b>Tabela 1.5</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.6.                                                                          | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - <b>Tabela 1.6</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.7.                                                                          | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) - <b>Tabela 1.7</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.8.                                                                          | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - <b>Tabela 1.8</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.9.                                                                          | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00         |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00         |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                | 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 |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00         |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00         |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                    |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00         |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym                                                                                                                                                                                                              |              |
|       | kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                                                                                                                          |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00         |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00         |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - <b>Tabela 1.15</b>                                                                                                                                                                                                      | 2 287 839,14 |
| 1.16. | Szkoła otrzymała środki w kwocie: 2363,14zł, które zostały przyznane na wynagrodzenia nauczycieli w związku z realizacją zadań, o których mowa w ustawie z dnia 12.03.2022r. O pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju.                         | 2 363,14     |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00         |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - <b>Tabela 2.1</b>                                                                                                                                                                                                                       | 0,00         |
| 2.2.  | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - <b>Tabela 2.2</b>                                                                                                      | 0,00         |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                 |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00         |
| 2.4.  | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych                                                                      |              |
|       | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00         |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |
|       | brak informacji                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00         |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                                                                                                   |              |
|       | brak informacji                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00         |

Magdalena Sz wajkowska  
(Główny księgowy)

2025-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Szyszkiewicz  
(Kierownik jednostki)

Jednostki mogą rozszerzyć zakres informacji prezentowanych w tej części sprawozdania o inne dane i objaśnienia istotne dla oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki oraz gdy wynika to z potrzeb jednostki. Sposób prezentacji dodatkowych informacji i objaśnień powinien być czytelny i zrozumiały, przy czym pozycje w części II 1.1.1; 1.1.3; 1.1.4; 1.1.5; 1.1.6; 1.1.7; 1.1.8; 1.1.15; 2.2.1; 2.2.2 należy przedstawić w załączonych do Instrukcji tabelach

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy  
Godziesze Wielkie

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1.  
bilansu)

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                 | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                     |                          | Opiekun zwiększenia wartości początkowej (41+46) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Opiekun zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|        |                                                                                   |                                                       | aktualizacja                     | przychody (nabytki) | przeniesienie wycenzone* |                                                  | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                    |                                                              |
| I      | 2                                                                                 | 3                                                     | 4                                | 5                   | 6                        | 7                                                | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                 | 12                                                           |
| 1.     | Leczenie i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                 | 5 041,00                                              | 0,00                             | 650,00              | 0,00                     | 650,00                                           | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                               | 5 691,00                                                     |
| 2.     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                         | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                     | 0,00                                             | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                               | 0,00                                                         |
| I.     | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                 | 5 041,00                                              | 0,00                             | 650,00              | 0,00                     | 650,00                                           | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                               | 5 691,00                                                     |
| I.1.   | Grunt                                                                             | 128 362,87                                            | 0,00                             | 0,00                | 0,00                     | 0,00                                             | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                               | 128 362,87                                                   |
| I.1.1. | Grunt stanowiący własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                     | 0,00                                             | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                               | 0,00                                                         |
| I.2.   | Budynki, lokale, obiekty używania ludowej wiodni                                  | 807 338,33                                            | 0,00                             | 0,00                | 0,00                     | 0,00                                             | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                               | 807 338,33                                                   |
| I.3.   | Urządzenia techniczne i maszyn                                                    | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                     | 0,00                                             | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                               | 0,00                                                         |
| I.4.   | Środki transportu                                                                 | 0,00                                                  | 0,00                             | 0,00                | 0,00                     | 0,00                                             | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                               | 0,00                                                         |
| I.5.   | Inne środki trwałe                                                                | 324 573,00                                            | 0,00                             | 29 666,12           | 0,00                     | 29 666,12                                        | 0,00                              | 28 707,15  | 0,00 | 28 707,15                                          | 325 531,97                                                   |
| II.    | Środek trwałe ogółem (od I.1 do I.5)                                              | 1 260 274,20                                          | 0,00                             | 29 666,12           | 0,00                     | 29 666,12                                        | 0,00                              | 28 707,15  | 0,00 | 28 707,15                                          | 1 288 941,35                                                 |

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                 | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                             |                  | Opiekun zwiększenia umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego |                     |                   | Opiekun zmniejszenia umorzenia (18+19+20) | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+17-21) | Wartość netto aktywów                    |                                        |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
|        |                                                                                   |                                              | aktualizacja                                  | amortyzacja za rok obrotowy | inne zwiększenia |                                          | z tytułu zbycia                                | z tytułu likwidacji | inne zmniejszenia |                                           |                                                       | stan na początek roku obrotowego (13-23) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
|        |                                                                                   | 13                                           | 14                                            | 15                          | 16               | 17                                       | 18                                             | 19                  | 20                | 21                                        | 22                                                    | 23                                       | 24                                     |
| 1.     | Leczenie i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                 | 5 041,00                                     | 0,00                                          | 650,00                      | 0,00             | 650,00                                   | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                      | 5 691,00                                              | 0,00                                     | 0,00                                   |
| 2.     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                         | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                                  | 0,00                                     | 0,00                                   |
| I.     | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                 | 5 041,00                                     | 0,00                                          | 650,00                      | 0,00             | 650,00                                   | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                      | 5 691,00                                              | 0,00                                     | 0,00                                   |
| I.1.   | Grunt                                                                             | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                                  | 128 362,87                               | 128 362,87                             |
| I.1.1. | Grunt stanowiący własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                                  | 0,00                                     | 0,00                                   |
| I.2.   | Budynki, lokale, obiekty używania ludowej wiodni                                  | 287 903,56                                   | 0,00                                          | 20 185,28                   | 0,00             | 20 185,28                                | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                      | 308 088,84                                            | 519 434,77                               | 499 249,49                             |
| I.3.   | Urządzenia techniczne i maszyn                                                    | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                                  | 0,00                                     | 0,00                                   |
| I.4.   | Środki transportu                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                          | 0,00                        | 0,00             | 0,00                                     | 0,00                                           | 0,00                | 0,00              | 0,00                                      | 0,00                                                  | 0,00                                     | 0,00                                   |
| I.5.   | Inne środki trwałe                                                                | 324 573,00                                   | 0,00                                          | 29 666,12                   | 0,00             | 29 666,12                                | 0,00                                           | 28 707,15           | 0,00              | 28 707,15                                 | 325 531,97                                            | 0,00                                     | 0,00                                   |
| II.    | Środek trwałe ogółem (od I.1 do I.5)                                              | 612 476,56                                   | 0,00                                          | 49 851,40                   | 0,00             | 49 851,40                                | 0,00                                           | 28 707,15           | 0,00              | 28 707,15                                 | 633 620,81                                            | 647 797,64                               | 627 612,36                             |

\*przez przeniesienie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.  
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego przez jednostki  
Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie             | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1.  | 2                                                                             | 3                                                             | 4                                                        | 5                                                | 6                                                 | 7                                                        | 8                                                              |
| 1.  | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi               | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                           |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi               | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                           |
|     | <b>Razem:</b>                                                                 | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                           |
|     | Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie): | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                           |
| 1.  |                                                                               |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| 2.  |                                                                               |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| 3.  |                                                                               |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
| 4.  |                                                                               |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                |
|     | <b>Razem:</b>                                                                 | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                           |

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa finansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielenie pożyczki.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie                                | Wyszczególnienie jednostki miary    | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                 |                                     |                                                                     | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                                                                 |
| 1   | 2                                                                               | 3                                   | 4                                                                   | 5                                      | 6            | 7                                                                               |
| 1.  | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów | powierzchnia (m <sup>2</sup> )      | 0,00                                                                | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                                                            |
|     |                                                                                 | Wartość (zł)                        | 0,00                                                                | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                                                            |
| 2.  | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku   | powierzchnia (m <sup>2</sup> )      | 0,00                                                                | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                                                            |
|     |                                                                                 | Wartość (zł)                        | 0,00                                                                | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                                                            |
|     | <b>Ogółem:</b>                                                                  | <b>powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b> | 0,00                                                                | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                                                            |
|     |                                                                                 | <b>Wartość (zł)</b>                 | 0,00                                                                | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                                                            |

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.

Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy  
Godziesze Wielkie

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

| Lp. | Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                               |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                                                                                                                                                                                             | 3                                | 4                                      | 5            | 6                                      |
| 1.  | "0" Grunty                                                                                                                                                                                    | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 2.  | "1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego                                                                    | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 3.  | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 4.  | "3" Kocioł i maszyny energetyczne                                                                                                                                                             | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 5.  | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                       | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 6.  | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                                                                                             | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 7.  | "6" Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                     | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 8.  | "7" Środki transportu                                                                                                                                                                         | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 9.  | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, udzie indziej niesklasyfikowane                                                                                                           | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |
| 10. | "9" Inwentarz żywy                                                                                                                                                                            | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                   |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| Tabela 1.6. Wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz udzielonych papierów wartościowych |                                                                                   |                                  |                            |                                            |        |                                                                                                     |                                            |              |                                  |                                                  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|--|--|
| Lp.                                                                                                                     | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego |                            |                                            |        | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus) |                                            |              |                                  | Stan na koniec roku obrotowego                   |  |  |
|                                                                                                                         |                                                                                   | Ilość*                           | Wartość udziałów-konto 030 | Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240 | Ilość* | Wartość udziałów-konto 030                                                                          | Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240 | Ilość* (3+6) | Wartość udziałów-konto 030 (4+7) | Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240 (5+8) |  |  |
|                                                                                                                         |                                                                                   |                                  |                            |                                            |        |                                                                                                     |                                            |              |                                  |                                                  |  |  |
| 1                                                                                                                       | 2                                                                                 | 3                                | 4                          | 5                                          | 6      | 7                                                                                                   | 8                                          | 9            | 10                               | 11                                               |  |  |
| I                                                                                                                       | Akcje                                                                             | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
| 1                                                                                                                       |                                                                                   | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
| 2                                                                                                                       |                                                                                   | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
|                                                                                                                         |                                                                                   | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
| II                                                                                                                      | Udziały                                                                           |                                  | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
| 1                                                                                                                       |                                                                                   | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
| 2                                                                                                                       |                                                                                   | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
|                                                                                                                         |                                                                                   | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
| III                                                                                                                     | Dłużne papiery wartościowe                                                        |                                  | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
| 1                                                                                                                       |                                                                                   | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
| 2                                                                                                                       |                                                                                   | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
|                                                                                                                         |                                                                                   | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |
|                                                                                                                         | Razem:                                                                            | 0                                | 0,00                       | 0,00                                       | 0      | 0,00                                                                                                | 0,00                                       | 0            | 0,00                             | 0,00                                             |  |  |

\*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp. | Wyszczególnienie wg. grup należności | Stan odpisów aktualizujących<br>na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                  |                                     |      | Stan odpisów aktualizujących<br>na koniec roku obrotowego<br>(3+4+5+6) |
|-----|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------|
|     |                                      |                                                             | zwiększenia (ze znakiem plus)                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne<br>znakiem minus) | (ze  |                                                                        |
| 1   | 2                                    | 3                                                           | 4                                            | 5                                | 6                                   | 7    |                                                                        |
| 1.  |                                      | 0,00                                                        | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                                | 0,00 |                                                                        |
| 2.  |                                      | 0,00                                                        | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                                | 0,00 |                                                                        |
| 3.  |                                      | 0,00                                                        | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                                | 0,00 |                                                                        |
| 4.  |                                      | 0,00                                                        | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                                | 0,00 |                                                                        |
|     |                                      | 0,00                                                        | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                                | 0,00 |                                                                        |
|     | Ogółem:                              | 0,00                                                        | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                                | 0,00 |                                                                        |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                  |                                             | Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|-----|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|     |                                                    |                                         | zwiększenia (ze znakiem plus)               | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) |                                                 |
| 1.  | 2                                                  | 3                                       | 4                                           | 5                                | 6                                           | 7                                               |
| 1.  |                                                    | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                             | 0,00                                        | 0,00                                            |
| 2.  |                                                    | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                             | 0,00                                        | 0,00                                            |
| 3.  |                                                    | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                             | 0,00                                        | 0,00                                            |
| 4.  |                                                    | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                             | 0,00                                        | 0,00                                            |
|     |                                                    | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                             | 0,00                                        | 0,00                                            |
|     | Ogółem:                                            | 0,00                                    | 0,00                                        | 0,00                             | 0,00                                        | 0,00                                            |

**Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania  
finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie**

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

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota               |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1   | 2                                                                                     | 3                   |
| 1   | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami                                 | 2.180.251,28        |
| 2   | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 12.136,80           |
| 3   | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 0,00                |
| 4   | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych                                   | 92.891,06           |
| 5   | Inne świadczenia pracownicze*(badania profilaktyczne-2.560,00zł)                      | 2.560,00            |
|     | <b>Ogółem:</b>                                                                        | <b>2.287.839,14</b> |

\*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Załącznik nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                                  |                                              | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|-----|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|     |                                         |                                                          | zwiększenia (ze znakiem plus)                                | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1   | 2                                       | 3                                                        | 4                                                            | 5                                | 6                                            | 7                                                                |
| 1.  |                                         | 0,00                                                     | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00                                                             |
| 2.  |                                         | 0,00                                                     | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00                                                             |
| 3.  |                                         | 0,00                                                     | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00                                                             |
| 4.  |                                         | 0,00                                                     | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00                                                             |
|     |                                         | 0,00                                                     | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00                                                             |
|     | Ogółem:                                 | 0,00                                                     | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00                                         | 0,00                                                             |

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie |         |                 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
|     |                                                                               | Ogółem                                                              | W tym:  |                 |
|     |                                                                               |                                                                     | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1   | 2                                                                             | 3                                                                   | 4       | 5               |
| 1   |                                                                               | 0                                                                   | 0       | 0               |
| 2   |                                                                               | 0                                                                   | 0       | 0               |
| 3   |                                                                               | 0                                                                   | 0       | 0               |
| 4   |                                                                               | 0                                                                   | 0       | 0               |
|     |                                                                               | 0                                                                   | 0       | 0               |
|     | Ogółem:                                                                       | 0                                                                   | 0       | 0               |

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie

Tabela Nr 1. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Godziesze Wielkie

| Lp.        |  | Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowym i budżetem JST                         | w zł                        |                |                          |      |
|------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|------|
|            |  | JST/organ                                                                                | Podstawowa w Starej Kakawie | budżetowa nr 2 | jednostka budżetowa nr 3 | ...  |
| NALEŻNOŚCI |  |                                                                                          |                             |                |                          |      |
| I          |  | Należności wg pozycji bilansowych                                                        | 0,00                        | 0,00           | 0,00                     | 0,00 |
| 1          |  | Należności długoterminowe (A.III)                                                        | 0,00                        | 0,00           | 0,00                     | 0,00 |
| 2          |  | Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)                                              | 0,00                        | 0,00           | 0,00                     | 0,00 |
| 3          |  | Należności od budżetów (B.II.2)                                                          | 0,00                        | 0,00           | 0,00                     | 0,00 |
| 4          |  | Pozostałe należności (B.II.4)                                                            | 0,00                        | 0,00           | 0,00                     | 0,00 |
| 5          |  | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5) | 0,00                        | 0,00           | 0,00                     | 0,00 |
| 6          |  | Inna pozycja nieuwzględniona powyżej                                                     | 0,00                        | 0,00           | 0,00                     | 0,00 |
|            |  | Ogółem:                                                                                  | 0,00                        | 0,00           | 0,00                     | 0,00 |

**ZOBOWIĄZANIA**

|           |                                                                                            |      |      |      |      |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|
| <b>II</b> | <b>Zobowiązania wg pozycji bilansowych</b>                                                 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>1</b>  | Zobowiązania długoterminowe (D.I)                                                          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>2</b>  | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)                                              | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>3</b>  | Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)                                                       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>4</b>  | Pozostałe zobowiązania (D.II.5)                                                            | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>5</b>  | Sumy obce (D.II.6)                                                                         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>6</b>  | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>7</b>  | Inna pozycja nieuwzględniona powyżej                                                       | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|           | <b>Ogółem:</b>                                                                             | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie**

**Tabela Nr 2. Wzajemnie przychody i koszty występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Godziesze Wielkie**

| Lp.       | Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowym i budżetem JST | w zł      |                                    |                          |                          |
|-----------|------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           |                                                                  | JST/organ | Szkoła Podstawowa w Starej Kakawie | jednostka budżetowa nr 2 | jednostka budżetowa nr 3 |
| PRZYCHODY |                                                                  |           |                                    |                          |                          |
| I         | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej           | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     |
| 1         | Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI.                    | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     |
| 2         | Inna pozycja nieuwzględniona powyżej                             | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     |
|           | Ogółem:                                                          | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     |

|               |                                                                  |      |          |      |      |
|---------------|------------------------------------------------------------------|------|----------|------|------|
| <b>KOSZTY</b> |                                                                  |      |          |      |      |
| <b>II</b>     | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                           | 0,00 | 3 021,73 | 0,00 | 0,00 |
| 1             | Amortyzacja B.I.                                                 | 0,00 | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
| 2             | Zużycie materiałów i energii B.II.                               | 0,00 | 753,73   | 0,00 | 0,00 |
| 3             | Usługi obce B.III.                                               | 0,00 | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
| 4             | Podatki i opłaty B.IV.                                           | 0,00 | 2 268,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5             | Wynagrodzenia B.V.                                               | 0,00 | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
| 6             | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników B.VI. | 0,00 | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
| 7             | Pozostałe koszty rodzajowe B.VII.                                | 0,00 | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
| 8             | Wartość sprzedanych towarów i materiałów B.VIII.                 | 0,00 | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
| 9             | Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX.                     | 0,00 | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
| 10            | Pozostałe obciążenia B.X.                                        | 0,00 | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
|               | <b>Ogółem:</b>                                                   | 0,00 | 3 021,73 | 0,00 | 0,00 |
| <b>III</b>    | <b>Inna pozycja nieuwzględniona powyżej</b>                      | 0,00 | 0,00     | 0,00 | 0,00 |

**Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania sprawozdania  
finansowego przez jednostki Gminy Godziesze Wielkie**

**Tabela Nr 3. Wzajemnie rozliczenia z jednostkami dotyczące: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST Gminy Godziesze Wielkie**

| Lp. | Wspólne rozliczenia między jednostkami budżetowym i budżetem JST                                                           | w zł      |                                    |                          |                          |      |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------|
|     |                                                                                                                            | JST/organ | Szkola Podstawowa w Starej Kakawie | jednostka budżetowa nr 2 | jednostka budżetowa nr 3 | ...  |
| I   | Zwiększenie funduszu (z tytułu) I.1.                                                                                       | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     | 0,00 |
| 1   | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne I.1.6.                 | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     | 0,00 |
| 2   | Inna pozycja nieuwzględniona powyżej                                                                                       | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     | 0,00 |
|     | Ogółem:                                                                                                                    | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     | 0,00 |
| II  | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                 | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     | 0,00 |
| 1   | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych I.2.6. | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     | 0,00 |
| 2   | Inna pozycja nieuwzględniona powyżej                                                                                       | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     | 0,00 |
|     | Ogółem:                                                                                                                    | 0,00      | 0,00                               | 0,00                     | 0,00                     | 0,00 |

