

Jednostka: SP Paszczyzna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Piłki w Paszczyźnie Paszczyzna 241 39-207 Brzeźnica tel. 14 6825689 Numer identyfikacyjny REGON 001191410	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Wójt Gminy Dębica
---	---	------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 582 538,99</b>	<b>1 584 285,03</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 459 199,91</b>	<b>1 351 265,70</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 765 154,94	3 820 823,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 582 538,99	1 584 285,03	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 305 955,03	-2 469 557,69
1. Środki trwałe	1 582 538,99	1 584 285,03	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	4 510,00	2. Strata netto (-)	-2 305 955,03	-2 469 557,69
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 555 514,99	1 552 751,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	27 024,00	27 024,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Załączki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	123 339,08	233 019,33
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	434,76
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 403,00	16 839,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 450,42	111 443,99
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	69 792,26	104 292,84
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 693,40	8,74
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 582 538,99	1 584 285,03	Suma pasywów	1 582 538,99	1 584 285,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Paweł Kucharski

31.03.2024

DYREKTOR

mgr Tomasz Kłusek

**Jednostka: SP Paszczyzna**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa im Jana Piątka w Paszczyźnie Paszczyzna 241 39-207 Brzeźnica tel. 14 6825689 Numer identyfikacyjny REGON 001191410	<b>Rachunek zysków i strat</b> sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Wójt Gminy Dębica
---	---	------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 966,25	25 330,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	19 966,25	25 330,00
I. Amortyzacja	2 325 921,28	2 494 887,69
II. Wydatki na zakup materiałów i energii	68 686,47	69 123,47
III. Usługi obce	165 790,26	205 340,88
IV. Podatki i opłaty	164 807,56	56 070,01
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 571 515,10	1 743 874,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	354 662,79	420 412,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	459,10	66,30
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	0,00	0,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	-2 305 955,03	-2 469 557,69
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
i. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
ii. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	0,00	0,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	-2 305 955,03	-2 469 557,69
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
i. Odsetki	0,00	0,00
ii. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	0,00	0,00
<b>J. Podatek dochodowy</b>	-2 305 955,03	-2 469 557,69
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-2 305 955,03	-2 469 557,69

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Paweł Kucharski*

Główny księgowy

31.03.2023

**DYREKTOR**

*mgr Tomasz Klusek*

Kierownik jednostki

Jednostka: SP Paszczyzna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Publiczna Szkoła Podstawowa w Paszczyźnie 241 39-207 Brzeźnica tel. 14 6815263 Numer identyfikacyjny REGON 691754643	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Wójt Gminy Dębica
--	---	------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)</b>		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 424 545,06	3 765 154,94
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 231 159,78	2 431 623,48
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	2 231 159,78	2 361 623,48
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	70 000,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	2 226 959,67	2 375 955,03
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 226 959,67	2 305 955,03
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	70 000,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 765 154,94</b>	<b>3 820 823,39</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		
1. Zysk netto (+)	-2 305 955,03	-2 469 557,69
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-2 305 955,03	-2 469 557,69
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 459 199,91</b>	<b>1 351 265,70</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Paweł Kucharski*  
Główny księgowy

31.03.2024

**DYREKTOR**

*mgr Tomasz Kłusek*  
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Paszczynie
1.1	nazwę jednostki
	Paszczyna 241
1.2	siedzibę jednostki
	39-207 Brzeźnica
1.3	adres jednostki
	podstawowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2023-31.12.2023
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	jednostkowe
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przez GZEASiP. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące. W jednostce budżetowej tj. GZEASiP sporządza się: w okresach miesięcznych: a) deklarację ZUS, b) deklarację VAT ;roczną deklarację na podatek dochodowy od osób fizycznych; sprawozdania miesięczne: a) Rb-27S,b) Rb-28S, sprawozdania kwartalne Rb-Z i Rb-N; sprawozdania za dwa kwartały: Rb-34S; sprawozdania roczne Rb-34S,Rb-Z, Rb-N,Rb-27S, Rb-28S,W jednostce wg stanu na dzień 31 grudnia danego roku sporządza się roczne sprawozdanie finansowe obejmujące: bilans jednostki budżetowej; rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) zestawienie zmian w funduszu jednostki , informacje dodatkową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest jednorazowo za okres całego roku. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. Jednorazowo, bez względu na wartość początkową i okres użytkowania spisuje się w koszty w miesiącu przyjęcia do używania i umarza meble i dywany. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100 % pod datą przyjęcia do użytkowania. Rzeczowe składniki majątku obrotowego (materiały) wycenia się na dzień bilansowy wg cen nabycia. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z należnymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości.</p> <p>w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz.U. Nr 205, poz. 1283). Zakupione zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu. Zbiory biblioteczne bez względu na wartość umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p>

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	0
5.	inne informacje	0
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>	
1.	Stan początkowy WNiP-676 874,88 stan końcowy 676 874,88 Zmiana wartości WNiP-stan początkowy- 33 004,15 Zmiana wartości początkowej ŚT-2 835 219,74 -koniec roku 2 905 219,74 Zmiana wartości umorzenia ŚT-pocz. Roku-1 252 680,75-koniec roku -1 321 804,22	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	0
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	0
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	0
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0
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	0
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	0
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)	0
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	0
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	0
b)	powyżej 3 do 5 lat	0
c)	powyżej 5 lat	0

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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	0
1.12.	łącznie 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
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	0
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	93 393,00
1.16.	inne informacje	0
2.		0
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0
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	0
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0
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	0
2.5.	inne informacje	0
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Paweł Kucharski*

(główny księgowy)

.....31.03.2024.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*mgr Tomasz Kłusek*

(kierownik jednostki)

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
PSP Paszczyna

1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00											0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00											
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	0,00											0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Paweł Kucharski

DYREKTOR

mgr Tomasz Kłusek

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		0,00										0,00	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego												
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00										0,00	
3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)	0,00										0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Paweł Kucharski

DYREKTOR

mgr Tomasz Ktušek



Publiczna Szkoła Podstawowa  
im. Jana Piłtka

39-207 Brzeźnica, Paszczyzna 241  
NIP 872-21-143

Zmiana wartości netto WNIP-

PSP Paszczyzna

Lp.	Wszególnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem	0,00	0,00

GŁÓWNY KASJER  
mgr Paweł Kucharski

DYREKTOR  
mgr Tomasz Ktusek

1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Akt uali zacyj a	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.1.	Grunty					4 510,00							
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												4 510,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 808 195,74	70 000,00					0,00					
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	27 024,00											2 873 685,74
1.4.	Środki transportu												27 024,00
1.5.	Inne środki trwałe												
1.6.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)	2 835 219,74	70 000,00				70 000,00						2 905 219,74
1.7.	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	606 472,81	79 155,89						42 687,94				642 940,76
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	70 402,07	12 316,80				12 316,80		15 780,60			15 780,60	66 938,27
													709 879,03

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Piotr Kucharski

D Y R E K T O R

mgr Tomasz Kłusek

**I.I.S. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych**

PSP Paszczyna

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacji	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty					4 510,00					4 510,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 228 656,75		69 123,47		69 123,47					1 293 270,22
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	24 024,00				0,00					24 024,00
1.4.	Środki transportu	0,00									0,00
1.5.	Inne środki trwałe										
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	1 252 680,75		69 123,47		69 123,47					1 321 804,22
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	606 472,81		79 155,89		79 155,89		42 687,94		42 687,94	642 940,76

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Fabian Kucharski*

**D Y R E K T O R**

*mgr Tomasz Klusek*

1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	70 402,07	12 316,80	12 316,80	15 780,60	15 780,60	66 938,27
------	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Paweł Kucharski

  
**DYREKTOR**  
mgr Tomasz Klusek

### 1.1.6. Zmiana wartości netto środków trwałych

PSP Paszczyzna

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty		5 290,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.1.1.			
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 582 538,99	1 821 725,08
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		18 240,00
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>1 582 538,99</b>	<b>1 845 255,08</b>

**GLÓWNY KATEGOWY**  
*mgr Paweł Kucharski*

**DYREKTOR**  
*mgr Tomasz Klusek*

b) dane w pkt. 1.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
PSP Paszczyzna

1.3.1. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
0		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KASZYGOWY

*mgr Paweł Kaucharski*

DYREKTOR

*mgr Tomasz Klusek*

1.3.2. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych -ZBIORÓWKA  
PSP Paszczyzna

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
			0	0	
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Paweł Kucharski

DYREKTOR  
mgr Tomasz Klusek

c) dane w pkt. 1.4. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Paszczyna

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie\***

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględnić informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
		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

\*Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej. Prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Informacje dotyczące gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie należy przedstawić w formie poniższej tabeli

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Paweł Kucharski

DYREKTOR  
mgr Tomasz Klusek



d) dane w pkt. 1.5. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

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

PSP Paszczyna

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	Ogółem	0	0	0	0

\*Powyższe umowy charakteryzują się tym, że środki trwałe użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Wartość takich środków trwałych ujmuje się w ewidencji pozabilansowej i przedstawia w formie poniższej tabeli.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Paweł Kucharski*

**D Y R E K T O R**

*mgr Tomasz Klusek*

e) dane w pkt. 1.6. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Paszczyzna

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

Lp.	Wszególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11
		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
		0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Paweł Kucharski*

DYREKTOR

*mgr Tomasz Klusek*

f) dane w pkt. 1.7. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Paszczyna

### 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia opisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie *	Uznanie odpisów za zbędne**	Zmniejszenia łącznie (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności, umorzonych, przedawnionych, które spisane były w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących

\*\* Rozwiązanie odpisu następuje poprzez odniesienie ich wartości na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe na skutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Paweł Kucharski*

**DYREKTOR**  
*mgr Tomasz Klusek*

g) dane w pkt. 1.8. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

PSP Paszczyzna

1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw na początek	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Paweł Kucharski*

DYREKTOR

*mgr Tomasz Klusek*

h) dane w pkt. 1.9. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
PSP Paszczyzna

**1.9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty									
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5		Razem			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Paweł Kucharski*

**D Y R E K T O R**

*mgr Tomasz Klusek*

i) dane w pkt. 1.11. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
PSP Paszczyzna

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
			0
			0
			0
			0
	Ogółem		0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Piotr Kucharski

DYREKTOR  
mgr Tomasz Klusek

j) dane w pkt. 1.12. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
PSP Paszczyna

**1.12 Kwota zobowiązań warunkowych**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		0	0
		0	0
		0	0
	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  
**GŁÓWNY KASJEROWY**  
mgr Paweł Kucharski

  
**DYREKTOR**  
mgr Tomasz Klusek

k) dane w pkt. 1.13. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
PSP Paszczyzna

1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów\*

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 31.12 roku obrotowego (w zł)	Stan na 31.12 roku poprzedniego (w zł)
I.	Koszty dotyczące przyszłych okresów (saldo WN 640 RMC)		
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0	0
2.	Czynsze	0	0
3.	Prenumeraty	0	0
4.	Inne	0	0

\*pozycja nie wystąpi w jednostkach, które zrezygnowały z rozliczania kosztów w czasie

1.13.2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów \*

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 31.12 roku obrotowego (w zł)	Stan na 31.12 roku poprzedniego (w zł)
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (saldo Ma 840 w części dot. przychodów przyszłych okresów)		
1.	Równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych	0	0
2.	Inne	0	0

\*pozycja nie wystąpi w jednostkach, które zrezygnowały z rozliczania przychodów w czasie

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Piotr Kucharski

DYREKTOR  
mgr Tomasz Kłusek



d) dane w pkt. 1.14. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
PSP Paszczyzna

**1.14. Kwoty otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		0	0
		0	0
	Ogółem	0	0

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Paweł Kucharski*

**DYREKTOR**

*mgr Tomasz Klusek*

Ł) dane w pkt. 2.3. Jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
PSP Paszczyzna

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 793 380,99
2	Nagrody jubileuszowe	37 114,79
3	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	24 900,00
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	1 749,60
5	Inne świadczenia pracownicze*	93 393,00
	<b>Ogółem</b>	<b>1 950 538,38</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

**GLÓWNY HSIEGOWY**  
*mgr Paweł Kucharski*

**DYREKTOR**  
*mgr Tomasz Ktusek*

m) dane w pkt. 2.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
 PSP Paszczyna

**2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapisów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie opisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	0	0	0	0	0	0

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Paweł Kucharski*

**D Y R E K T O R**

*mgr Tomasz Klusek*

n) dane w pkt. 2.2. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
PSP Paszczyna

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

Lp.	Wyszególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem*	w tym:	
			Ogółem	odsetki
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
Ogółem		0	0	0

\* Koszty poniesione na budowę środków trwałych w budowie wykazane w poz. A.II.2 aktywów bilansu

GŁÓWNA KSIĘGOWY

mgr Paweł Kucharski

D Y R E K T O R

mgr Tomasz Klusek

o) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:  
PSP Paszczyzna

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
<b>Przychody:</b>		
o nadzwyczajnej wartości	0	0
które wystąpiły incydentalnie	0	0
<b>Koszty:</b>		
o nadzwyczajnej wartości	0	0
które wystąpiły incydentalnie	0	0

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Paweł Kucharski*

**DYREKTOR**

*mgr Tomasz Klusek*

p) w pkt. 2.5. jednostki przedstawiają inne, istotne zdaniem jednostki informacje  
PSP Paszczyzna

r) w pkt. 3. jednostki przedstawiają inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki; w punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki; przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Paweł Kulbarski*

**D Y R E K T O R**

*mgr Tomasz Kłusek*