

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Zespół Szkolno - Przedszkolny w Sierakowicach
1.2	Siedziba jednostki: Sierakowice
1.3	Adres jednostki: 44-156 Sierakowice ul. Wiejska 1
1.4	<p>Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Zespół Szkolno - Przedszkolny w Sierakowicach jest placówką publiczną. Zespół tworzą Gminne Przedszkole w Sierakowicach, oddział w Rachowicach oraz Szkoła Podstawowa w Sierakowicach.</p> <p>Zespół realizuje cele i zadania określone w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1915) oraz w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1082 z późn. zm.) oraz w przepisach wykonawczych.</p> <p>Zespół prowadzi działalność dydaktyczną, wychowawczą i opiekuńczą.</p> <p>Zadaniem zespołu jest podjęcie niezbędnych działań w celu tworzenia optymalnych warunków realizacji działalności statutowej, zapewnienia każdemu uczniowi warunków niezbędnych do jego rozwoju, podnoszenia jakości pracy placówki i jej rozwoju organizacyjnego.</p>
2.	Okres objęty sprawozdaniem : 1.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
3.	Wskazanie że sprawozdanie zawiera dane łączne - nie dotyczy
4.	<p>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jednostka przyjęła nast. zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Środki trwałe powyżej 10.000,00 zł finansuje się z wydatków majątkowych. Umarza się je stopniowo przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wyceny środków trwałych dokonuje się na dzień bilansowy w wartości netto, tzn. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych. – Pozostałe środki trwałe to środki trwałe finansowane z wydatków bieżących, o wartości powyżej 800,00 zł do 10.000,00 zł i okresie użytkowania powyżej 1 roku. Podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, są zaliczane bezpośrednio w koszty w chwili przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania amortyzuje się: książki i inne zbiory biblioteczne, pomoce dydaktyczne, meble, dywany, odzież i umundurowanie. – Pozostałe środki trwałe o wartości niższej lub równej 800,00 zł zaliczane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu. Ewidencji księgowej nie podlegają materiały budowlane przekazane w momencie zakupu do wbudowania. <p>2. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń w oparciu o przedłożone do dnia 5-go następnego miesiąca dowody księgowe w celu dotrzymania terminów sprawozdawczych. Przy ujmowaniu faktur bierze się pod uwagę datę wystawienia, a w niektórych przypadkach datę zatwierdzenia faktury do wypłaty. W przypadku, gdy faktury/rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy zostaną przedłożone do księgowości po 5 dniu miesiąca następującego po miesiącu, w którym je wystawiono – nie ujmuje się ich w ewidencji kosztów i zobowiązań danego miesiąca. Dowody te są ujmowane w księgach rachunkowych w miesiącu ich dostarczenia. Zgodnie z zasadą istotności powyższy zapis nie będzie miał znaczącego wpływu na wynik finansowy.</p>
5.	Inne informacje: -
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia: -



1.																																																																																																																																							
1.1	<p>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:</p> <p>Wartość początkowa środków trwałych:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Grupy rodzajowe środków trwałych</th> <th rowspan="3">Stan na 01.01.2023</th> <th rowspan="3">Zmiany</th> <th rowspan="3">Stan na 31.12.2023</th> <th colspan="3">Przemieszczenie wewnętrzne</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">Wartość</th> <th colspan="2">Z jednostki do jednostki</th> </tr> <tr> <th>z</th> <th>do</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0-grunty</td> <td>18 036,25</td> <td>-</td> <td>18 036,25</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego</td> <td>3 803 339,83</td> <td>-</td> <td>3 803 339,83</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>212 498,53</td> <td>5 318,58</td> <td>217 817,11</td> <td>5 318,58</td> <td>-</td> <td>5 318,58</td> </tr> <tr> <td>3- kotły i maszyny energetyczne</td> <td>135 815,71</td> <td>-</td> <td>135 815,71</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>6- urządzenia techniczne</td> <td>123 052,08</td> <td>-</td> <td>123 052,08</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>7- Środki transportu</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>8- Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane</td> <td>129 561,88</td> <td>-</td> <td>129 561,88</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>4 422 304,28</td> <td>5 318,58</td> <td>4 427 622,86</td> <td>5 318,58</td> <td>-</td> <td>5 318,58</td> </tr> <tr> <td>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł</td> <td>792 607,73</td> <td>35 058,43</td> <td>827 666,16</td> <td>3 499,35</td> <td>-</td> <td>3 499,35</td> </tr> <tr> <td>Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Wartości niematerialne i prawne umarzone 100%</td> <td>23 414,27</td> <td>2 331,40</td> <td>25 745,67</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Zbiory biblioteczne</td> <td>77 517,71</td> <td>17 931,64</td> <td>95 449,35</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>Amortyzacja środków trwałych:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Grupy rodzajowe środków trwałych</th> <th>Stan na 01.01.2023</th> <th>zmiany</th> <th>Stan na 31.12.2023</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>0-grunty</td> <td>0,00</td> <td>-</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego</td> <td>1 554 704,15</td> <td>95 137,48</td> <td>1 649 841,63</td> </tr> <tr> <td>2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>150 202,86</td> <td>5 987,95</td> <td>156 190,81</td> </tr> <tr> <td>3- kotły i maszyny energetyczne</td> <td>125 969,08</td> <td>9 507,10</td> <td>135 476,18</td> </tr> <tr> <td>4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na 01.01.2023	Zmiany	Stan na 31.12.2023	Przemieszczenie wewnętrzne			Wartość	Z jednostki do jednostki		z	do	0-grunty	18 036,25	-	18 036,25	-	-	-	1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	3 803 339,83	-	3 803 339,83	-	-	-	2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212 498,53	5 318,58	217 817,11	5 318,58	-	5 318,58	3- kotły i maszyny energetyczne	135 815,71	-	135 815,71	-	-	-	4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-	5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-	-	-	6- urządzenia techniczne	123 052,08	-	123 052,08	-	-	-	7- Środki transportu	-	-	-	-	-	-	8- Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	129 561,88	-	129 561,88	-	-	-	Razem	4 422 304,28	5 318,58	4 427 622,86	5 318,58	-	5 318,58	Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł	792 607,73	35 058,43	827 666,16	3 499,35	-	3 499,35	Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	-	-	-	-	-	-	Wartości niematerialne i prawne umarzone 100%	23 414,27	2 331,40	25 745,67	-	-	-	Zbiory biblioteczne	77 517,71	17 931,64	95 449,35				Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na 01.01.2023	zmiany	Stan na 31.12.2023	0-grunty	0,00	-	0,00	1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	1 554 704,15	95 137,48	1 649 841,63	2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150 202,86	5 987,95	156 190,81	3- kotły i maszyny energetyczne	125 969,08	9 507,10	135 476,18	4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego	-	-	-
Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na 01.01.2023					Zmiany	Stan na 31.12.2023	Przemieszczenie wewnętrzne																																																																																																																															
								Wartość	Z jednostki do jednostki																																																																																																																														
		z	do																																																																																																																																				
0-grunty	18 036,25	-	18 036,25	-	-	-																																																																																																																																	
1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	3 803 339,83	-	3 803 339,83	-	-	-																																																																																																																																	
2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212 498,53	5 318,58	217 817,11	5 318,58	-	5 318,58																																																																																																																																	
3- kotły i maszyny energetyczne	135 815,71	-	135 815,71	-	-	-																																																																																																																																	
4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																	
5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																	
6- urządzenia techniczne	123 052,08	-	123 052,08	-	-	-																																																																																																																																	
7- Środki transportu	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																	
8- Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	129 561,88	-	129 561,88	-	-	-																																																																																																																																	
Razem	4 422 304,28	5 318,58	4 427 622,86	5 318,58	-	5 318,58																																																																																																																																	
Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł	792 607,73	35 058,43	827 666,16	3 499,35	-	3 499,35																																																																																																																																	
Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																	
Wartości niematerialne i prawne umarzone 100%	23 414,27	2 331,40	25 745,67	-	-	-																																																																																																																																	
Zbiory biblioteczne	77 517,71	17 931,64	95 449,35																																																																																																																																				
Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na 01.01.2023	zmiany	Stan na 31.12.2023																																																																																																																																				
0-grunty	0,00	-	0,00																																																																																																																																				
1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	1 554 704,15	95 137,48	1 649 841,63																																																																																																																																				
2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150 202,86	5 987,95	156 190,81																																																																																																																																				
3- kotły i maszyny energetyczne	125 969,08	9 507,10	135 476,18																																																																																																																																				
4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego	-	-	-																																																																																																																																				

	zastosowania			
	5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-
	6- urządzenia techniczne	118 679,47	874,54	119 554,01
	7- Środki transportu	-	-	-
	8- Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	123 161,88	2 400,00	125 561,88
	Razem	2 072 717,44	113 907,07	2 186 624,51
	Umorzenie pozostałych środków trwałych	792 607,73	35 058,43	827 666,16
	Wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo	-	-	-
	Wartości niematerialne i prawne umarżane 100%	23 414,27	2 331,40	25 745,67
	Zbiory biblioteczne	77 517,71	17 931,64	95 449,35
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych , w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy			
1.3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy			
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie dotyczy			
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie dotyczy			
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - nie dotyczy			
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 jst - nie dotyczy			
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
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 -		
	b)	Powyżej 3 lat do 5 lat -		
	c)	Powyżej 5 lat -		
1.10	Kwota 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			
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy			
1.12	Łączna kwota 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			

1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę pomiędzy wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - nie dotyczy																																					
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - nie dotyczy																																					
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																					
	L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota																																			
	1	2	3																																			
	1	Odprawy emerytalne i rentowe	16 926,00																																			
	2	Nagrody jubileuszowe	45 608,28																																			
	3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne, świadczenia urlopowe, nagroda specjalna KEN	39 985,98																																			
		Ogółem:	102 520,26																																			
1.16	Inne informacje																																					
2																																						
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dotyczy																																					
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 - nie dotyczy																																					
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie dotyczy																																					
2.4	Informacja 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																																					
2.5	Inne informacje: Wydatki poniesione w 2023 roku, finansowane z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe dla uczniów z Ukrainy wynoszą: 23 947,17 zł.																																					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:																																					
	<p>Arkusze wzajemnych wyłączeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sońcicach a ZSP w Sierakowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok</p>																																					
	L.p.	Przedmiot wyłączenia	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Kwota</th> <th rowspan="2">Pozycja w RZiS</th> </tr> <tr> <th>Przychody ZGKiM</th> <th>Koszty Szkoła</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Woda</td> <td>2 891,80 zł</td> <td></td> <td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Energia elektr.</td> <td>-</td> <td></td> <td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>C.O.</td> <td>14 661,89 zł</td> <td></td> <td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Zużycie materiałów i energii</td> <td>-</td> <td>17 553,69 zł</td> <td>Zużycie materiałów i energii</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Czynsz</td> <td>4 210,56 zł</td> <td></td> <td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Wywóz nieczystości stałych</td> <td>11 386,45 zł</td> <td></td> <td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td> </tr> </tbody> </table>	Kwota		Pozycja w RZiS	Przychody ZGKiM	Koszty Szkoła	1.	Woda	2 891,80 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.	Energia elektr.	-		Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.	C.O.	14 661,89 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów	4.	Zużycie materiałów i energii	-	17 553,69 zł	Zużycie materiałów i energii	5.	Czynsz	4 210,56 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów	6.	Wywóz nieczystości stałych	11 386,45 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
Kwota		Pozycja w RZiS																																				
Przychody ZGKiM	Koszty Szkoła																																					
1.	Woda	2 891,80 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów																																		
2.	Energia elektr.	-		Przychody netto ze sprzedaży produktów																																		
3.	C.O.	14 661,89 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów																																		
4.	Zużycie materiałów i energii	-	17 553,69 zł	Zużycie materiałów i energii																																		
5.	Czynsz	4 210,56 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów																																		
6.	Wywóz nieczystości stałych	11 386,45 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów																																		

7.	Odprowadzanie ścieków	4 679,92 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	666,51 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		20 943,44 zł	Usługi obce
	SUMA:	38 497,13 zł	38 497,13 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 38 497,13 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 17 553,69 zł
- usługi obce: 20 943,44 zł

Arkusz wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sońnicowicach a Zespołem Szkolno-Przedszkolnym w Sierakowicach dla sporządzenia łącznego bilansu za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania Szkoła	
1.	Usługi	- zł		Należności z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi		- zł	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	- zł	- zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należności z tyt. dostaw i usług: 0,00 zł
- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 0,00 zł

Arkusz wzajemnych rozliczeń między Urzędem Miejskim w Sońnicowicach a Zespołem Szkolno-Przedszkolnym w Sierakowicach dla sporządzenia łącznego zestawienia zmian funduszu jednostki za 2023 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w z.z.f.j.
		Zmniejszenia Funduszu UM	Zwiększenia Funduszu ZS-P	
1.	Środki trwałe	5 318,58 zł		Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych
2.	Środki trwałe		5 318,58 zł	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne
	SUMA:	5 318,58 zł	5 318,58 zł	

<p>Łączna kwota wyłączeń dla zestawienia zmian funduszu jednostki wynosi:</p> <ul style="list-style-type: none"> Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 5 318,58 zł Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne: 5 318,58 zł <p>Arkusz wzajemnych rozliczeń między Zespołem Szkolno-Przedszkolnym w Sierakowicach a Urzędem Miejskim w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2023 rok</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Przedmiot wyłączenia</th> <th colspan="2">Kwota</th> <th rowspan="2">Pozycja w RZiS</th> </tr> <tr> <th>Przychody</th> <th>Koszty</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Węgiel na stan</td> <td>36 585,30 zł</td> <td></td> <td>Inne przychody operacyjne</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Zużycie materiałów i energii</td> <td>-</td> <td>36 585,30 zł</td> <td>Zużycie materiałów i energii</td> </tr> <tr> <td></td> <td>SUMA:</td> <td>36 585,30 zł</td> <td>36 585,30 zł</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:</p> <p>PRZYCHODY:</p> <ul style="list-style-type: none"> Inne przychody operacyjne: 36 585,30 zł <p>KOSZTY:</p> <ul style="list-style-type: none"> Zużycie materiałów i energii: 36 585,30 zł 					L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS	Przychody	Koszty	1.	Węgiel na stan	36 585,30 zł		Inne przychody operacyjne	2.	Zużycie materiałów i energii	-	36 585,30 zł	Zużycie materiałów i energii		SUMA:	36 585,30 zł	36 585,30 zł	
L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS																						
		Przychody	Koszty																							
1.	Węgiel na stan	36 585,30 zł		Inne przychody operacyjne																						
2.	Zużycie materiałów i energii	-	36 585,30 zł	Zużycie materiałów i energii																						
	SUMA:	36 585,30 zł	36 585,30 zł																							

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Barbara Haisig
Data: 2024.03.19 09:47:46 CET

(główny księgowy)

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Główna księgowa
mgr Barbara Haisig

19.03.2024

(data)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Iwona
Duda
Data: 2024.03.19 09:48:28 CET

(kierownik jednostki)

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Dyrektor
mgr Iwona Duda