

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W ŁANACH WIELKICH ul. Wiejska 9 44-153 Łany Wielkie Numer identyfikacyjny REGON 272980855		Adresat: Gmina Sośnicowice Wysłać bez pisma przewodniego CE3F4C21DAAA543E  Wpłynęło dnia 24-03-2025 URZĄD MIEJSKI w Sośnicowicach sporządzony na dzień 31-12-2024 r.
--	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	74 600,73	68 208,34	A Fundusz	-13 387,76	3 237,17
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 372 923,48	1 354 990,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	74 600,73	68 208,34	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 386 311,24	-1 351 753,11
A.II.1 Środki trwałe	74 600,73	68 208,34	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	509,44	509,44	A.II.2 Strata netto (-)	-1 386 311,24	-1 351 753,11
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	69 222,54	65 905,15	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	4 868,75	1 793,75	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	87 988,49	64 971,17
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	87 988,49	64 971,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 478,56	9 888,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 105,00	2 445,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 525,79	18 750,63
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 879,14	33 887,44

Barbara Haisig
Główny księgowy
mgr Barbara Haisig

2025-03-10
(rok, miesiąc, dzień)
CE3F4C21DAAA543E

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Iwona Duda
(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	0,00	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
Barbara Haisig

(główny księgowy)

mgr Barbara Haisig

2025-03-10

(rok, miesiąc, dzień)

CE3F4C21DAAA543E

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łonach Wielkich
Dyrektor
Iwona Duda

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	74 600,73	68 208,34	Suma pasywów	74 600,73	68 208,34

Barbara Haisig
 Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
 w Łonach Wielkich
 Główna księgowa
 SJO BeSTia
 mgr Barbara Haisig

2025-03-10
 (rok, miesiąc, dzień)
 CE3F4C21DAAA543E

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
 w Łonach Wielkich
 Dyrektor
 mgr Iwona Duda
 Iwona Duda
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Włoskich
Dyrektor
mgr Barbara Haisig
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-10
(rok, miesiąc, dzień)
CE3F4C21DAAA543E

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Włoskich
Dyrektor
mgr Iwona Duda
Iwona Duda
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W ŁANACH WIELKICH ul. Wiejska 9 44-153 Łany Wielkie Numer identyfikacyjny REGON 272980855	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD MIEJSKI w Sośnicowicach Wpłynęło dnia 24-03-2025 podpis sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Sośnicowice Wysłać bez pisma przewodniego 53C995C4E948A24D
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 386 311,24	1 351 753,11
B.I. Amortyzacja	6 392,38	6 392,39
B.II. Zużycie materiałów i energii	43 343,71	22 791,12
B.III. Usługi obce	302 715,94	330 367,71
B.IV. Podatki i opłaty	1 812,76	1 977,76
B.V. Wynagrodzenia	746 403,97	682 574,95
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	145 868,99	154 944,71
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 886,70	3 834,67
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	135 886,79	148 869,80
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 386 311,24	-1 351 753,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

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.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 386 311,24	-1 351 753,11
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 386 311,24	-1 351 753,11
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 386 311,24	-1 351 753,11

Barbara Haisig
Główny księgowy
mgr Barbara Haisig

2025-03-10
rok, miesiąc, dzień

Gminny Zespół Obsługi Płodozłotnictwa i Oświaty
w Łanach Wielkich
Dyrektor
mgr Iwona Duda
Iwona Duda
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
Barbara Haisig
główny księgowy

2025-03-10
rok, miesiąc, dzień

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Dyrektor
Iwona Duda
kierownik jednostki

SJO BeSTia mgr Barbara Haisig

53C995C4E948A24D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W ŁANACH WIELKICH ul. Wiejska 9 44-153 Łany Wielkie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Sośnicowice
Numer identyfikacyjny REGON 272980855	sporządzone na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 1722E38C84001F42 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 614 131,73	1 372 923,48
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 377 754,37	1 368 378,04
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 377 754,37	1 368 378,04
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)	1 618 962,62	1 386 311,24
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 618 962,62	1 386 311,24
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 372 923,48	1 354 990,28

Barbara Haisig

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Główna księgowa

mgr Barbara Haisig

2025-03-10

rok, miesiąc, dzień

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich

Iwona Duda

kierownik jednostki
mgr Iwona Duda

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 386 311,24	-1 351 753,11
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 386 311,24	-1 351 753,11
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-13 387,76	3 237,17

Gminny Zespół Szkół i Szkoła Podstawowa
 Barbara Haisig
 główny księgowy
 Główna księgowa
 mgr Barbara Haisig

SJO BeSTia

2025-03-10
 rok, miesiąc, dzień

1722E38C84001F42

Gminny Zespół Szkół i Szkoła Podstawowa
 Iwona Duda
 kierownik jednostki
 w Łanach Oświatowych
 Dyrektor
 mgr Iwona Duda

Wyjaśnienia do sprawozdania

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
Barbara Haisig
główny księgowy
Główna księgowca
mgr Barbara Haisig

2025-03-10
rok, miesiąc, dzień

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

Informacja dodatkowa



1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Łanach Wielkich
1.2	Siedziba jednostki: Łany Wielkie
1.3	Adres jednostki: 44-153 Łany Wielkie ul. Wiejska 9
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: – Prowadzenie wspólnej obsługi jednostek oświatowych w zakresie rachunkowości i sprawozdawczości finansowej i budżetowej, – obsługa finansowo – księgowa, prowadzenie ksiąg rachunkowych jednostek obsługiwanych, – obsługa w zakresie naliczania, rozliczania i wypłacania wynagrodzeń w jednostkach obsługiwanych, – obsługa kadrowa dyrektorów jednostek obsługiwanych, – obsługa administracyjno – organizacyjna, – koordynowanie działań w zakresie SIO.
2.	Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne - nie dotyczy
4.	1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jednostka przyjęła nast. zasady: – 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. 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 3. Na przełomie roku w zakresie ujmowania dokumentów księgowych do okresu

	poprzedniego, graniczną datą wpływu do księgowości GZOPO jest data 30 stycznia roku następnego. Dokumenty księgowe, które wpłyną do księgowości GZOPO do 30 stycznia roku następnego, a dotyczą poprzedniego roku obrotowego, ujmuję się w księgach pod datą ostatniego dnia roku, którego dotyczą (zdarzenia te mają odzwierciedlenie w sprawozdaniu budżetowym rocznym, natomiast dokumenty z datą wpływu od 31.01. do ostatniego dnia lutego mają odzwierciedlenie w sprawozdaniu finansowym)																																																																																																								
5.	Inne informacje: brak																																																																																																								
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia:																																																																																																								
1.																																																																																																									
1.1	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: Wartość początkowa środków trwałych: <table><tr><th rowspan="3">Grupy rodzajowe środków trwałych</th><th rowspan="3">Stan na 01.01.2024</th><th rowspan="3">zmiany</th><th rowspan="3">Stan na 31.12.2024</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><th></th></tr><tr><td>0-grunty</td><td>509,44</td><td>-</td><td>509,44</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>132 695,05</td><td>-</td><td>132 695,05</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>3- kotły i maszyny energetyczne</td><td>-</td><td>-</td><td>-</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>4 892,20</td><td>-</td><td>4 892,20</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>20 319,60</td><td>-</td><td>20 319,60</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Razem środki trwałe</td><td>158 416,29</td><td>-</td><td>158 416,29</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł</td><td>123 703,84</td><td>605,40</td><td>125 228,05</td><td>918,81</td><td>-</td><td>918,81</td></tr><tr><td>Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo</td><td>7 121,80</td><td>- 4 621,80</td><td>2 500,00</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Wartości niematerialne i prawne umarzane 100%</td><td>18 420,39</td><td>4 138,95</td><td>22 559,34</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr></table>	Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na 01.01.2024	zmiany	Stan na 31.12.2024	Przemieszczenie wewnętrzne			Wartość	Z jednostki do jednostki		z	do		0-grunty	509,44	-	509,44	-	-	-	1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	132 695,05	-	132 695,05	-	-	-	2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	3- kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-	5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-	-	-	6- urządzenia techniczne	4 892,20	-	4 892,20	-	-	-	7- Środki transportu	-	-	-	-	-	-	8- Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	20 319,60	-	20 319,60	-	-	-	Razem środki trwałe	158 416,29	-	158 416,29	-	-	-	Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł	123 703,84	605,40	125 228,05	918,81	-	918,81	Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo	7 121,80	- 4 621,80	2 500,00	-	-	-	Wartości niematerialne i prawne umarzane 100%	18 420,39	4 138,95	22 559,34	-	-	-
Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na 01.01.2024					zmiany	Stan na 31.12.2024	Przemieszczenie wewnętrzne																																																																																																	
								Wartość	Z jednostki do jednostki																																																																																																
		z	do																																																																																																						
0-grunty	509,44	-	509,44	-	-	-																																																																																																			
1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	132 695,05	-	132 695,05	-	-	-																																																																																																			
2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-																																																																																																			
3- kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-																																																																																																			
4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-																																																																																																			
5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-	-	-	-																																																																																																			
6- urządzenia techniczne	4 892,20	-	4 892,20	-	-	-																																																																																																			
7- Środki transportu	-	-	-	-	-	-																																																																																																			
8- Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	20 319,60	-	20 319,60	-	-	-																																																																																																			
Razem środki trwałe	158 416,29	-	158 416,29	-	-	-																																																																																																			
Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł	123 703,84	605,40	125 228,05	918,81	-	918,81																																																																																																			
Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo	7 121,80	- 4 621,80	2 500,00	-	-	-																																																																																																			
Wartości niematerialne i prawne umarzane 100%	18 420,39	4 138,95	22 559,34	-	-	-																																																																																																			

Amortyzacja środków trwałych:

Grupy rodzajowe środków trwałych	Stan na 01.01.2024	zmiany	Stan na 31.12.2024
0-grunty	0	-	0
1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	63 472,51	3 317,39	66 789,90
2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-
3- kotły i maszyny energetyczne	-	-	-
4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-
5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	-	-	-
6- urządzenia techniczne	4 892,20	-	4 892,20
7- Środki transportu	-	-	-
8- Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	15 450,85	3 075,00	18 525,85
Razem:	83 815,56	6 392,39	90 207,95
Umorzenie pozostałych środków trwałych	123 703,84	1 524,21	125 228,05
Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo	7 121,80	- 4621,80	2 500,00
Wartości niematerialne i prawne umarzane 100%	18 420,39	4 138,95	22 559,34

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 nieumarzanych 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 - nie dotyczy

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 - 0																		
b)	Powyżej 3 lat do 5 lat - 0																		
c)	Powyżej 5 lat - 0																		
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 <table><tr><td>L.p.</td><td>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td></tr><tr><td>1</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>3</td><td>Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe</td><td>1 748,53</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem:</td><td>1 748,53</td></tr></table>	L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota	1	2	3	1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	2	Nagrody jubileuszowe	0,00	3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	1 748,53		Ogółem:	1 748,53
L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota																	
1	2	3																	
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00																	
2	Nagrody jubileuszowe	0,00																	
3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	1 748,53																	
	Ogółem:	1 748,53																	
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: -																		

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

Arkusze wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Gminnym Zespołem Obsługi Placówek Oświatowych w Łanach Wielkich dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty GZOPO	
1.	Woda	243,80 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
2.	Energia elektryczna	7 211,14 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
3.	C.O.			Przychody netto ze sprzedaży produktów
4.	Zużycie materiałów i energii		7 454,94 zł	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz	6 266,75 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	2 981,44 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzanie ścieków	380,53 zł		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		9 628,72 zł	Usługi obce
	SUMA:	17 083,66 zł	17 083,66 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 17 083,66 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 7 454,94 zł
- usługi obce: 9 628,72 zł

Arkusz wzajemnych rozliczeń między Urzędem Miejskim w Sośnicowicach a Gminnym Zespołem Obsługi Placówek Oświatowych w Łanach Wielkich dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody UM	Koszty GZOPO	
1.	Pozostałe opłaty		152,76 zł	Podatki i opłaty
2.	Pozostałe opłaty	152,76 zł		Przychody z tyt. dochodów budżetowych
3.	Podatek od nieruchomości		1 825,00 zł	Podatki i opłaty
4.	Podatek od nieruchomości	1 825,00 zł		Przychody z tyt. dochodów budżetowych
	SUMA:	1 977,76 zł	1 977,76 zł	

łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- Przychody z tytułu dochodów budżetowych **1 977,76 zł**

KOSZTY

- Podatki i opłaty **1 977,76 zł**

Arkusz wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Gminnym Zespołem Obsługi Placówek Oświatowych w Łanach Wielkich dla sporządzenia łącznego bilansu za 2024 rok

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania GZOPO	
1.	Usługi	-	-	Należności z tytułu dostaw i usług
2.	Usługi	-	-	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
	SUMA:	0,00 zł	0,00 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

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Barbara

Haisig

Data: 2025.03.10 14:25:41 CET

(główny księgowy)

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Główna księgowia

mgr Barbara Haisig

10.03.2025

(data)

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Iwona

Duda

Data: 2025.03.10 14:26:38 CET.

(kierownik jednostki)

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Dyrektor

mgr Iwona Duda