

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNE PRZEDSZKOLE W SMOLNICY ul. Szkolna 1D 44-153 Smolnica	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Sośnicowice
		Wysłać bez pisma przewodniego CC92CC5A743C4D7A 
Numer identyfikacyjny REGON 271512827	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	5 398 550,58	5 233 091,58	A Fundusz	5 291 043,53	5 091 448,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 367 733,12	7 673 338,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 398 550,58	5 233 091,58	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 076 689,59	-2 581 889,79
A.II.1 Środki trwałe	5 398 550,58	5 233 091,58	A.II.1 Zysk netto (+)	29 272,75	23 964,69
A.II.1.1 Grunty	3 491,25	3 491,25	A.II.2 Strata netto (-)	-2 105 962,34	-2 605 854,48
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	5 315 685,12	5 170 399,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	79 374,21	59 200,89	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	124 563,12	160 037,73
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	124 563,12	160 037,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 199,88	17 986,68
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 207,00	7 160,94
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 277,09	46 220,56
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	66 302,71	82 750,88

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
Barbara Haisig-Wielkich
(główny księgowy)

SJO BeSTia

mgr Barbara Haisig

2025-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

CC92CC5A743C4D7A

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	451,10	769,69
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	17 056,07	18 395,08	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	14 623,68	12 563,39	D.II.8 Fundusze specjalne	2 125,34	5 148,98
B.I.1 Materiały	14 623,68	12 563,39	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 125,34	5 148,98
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	307,05	340,43			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	307,05	340,43			
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	2 125,34	5 491,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 125,34	5 491,26			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych

w Łanach Wielkich

Barbara Haisig

(główny księgowy)

mgr Barbara Haisig

2025-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

CC92CC5A743C4D7A

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich

Dyrektor

Iwona Duda

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 415 606,65	5 251 486,66	Suma pasywów	5 415 606,65	5 251 486,66

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

SJO BeSTia

2025-03-12
(rok, miesiąc, dzień)
CC92CC5A743C4D7A

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

Iwona Duda
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

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

SJO BeSTia

2025-03-12
(rok, miesiąc, dzień)
CC92CC5A743C4D7A

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

Iwona Duda
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINNE PRZEDSZKOLE W SMOLNICY ul. Szkolna 1D 44-153 Smolnica Numer identyfikacyjny REGON 271512827	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Sośnicowice URZĄD MIEJSKI w Sośnicowicach 24-03-2025 Wzrost dnia podpis <i>[Signature]</i> Wysłać bez pisma przewodniego 6A92A3EA8CB46811 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	190 438,61	199 033,08
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	161 516,50	171 611,50
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	28 922,11	27 421,58
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	2 266 512,65	2 780 580,59
B.I. Amortyzacja	165 458,74	165 459,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	443 473,82	482 266,01
B.III. Usługi obce	52 181,17	63 071,67
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	848,00
B.V. Wynagrodzenia	1 238 924,27	1 600 470,82
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	346 576,65	465 964,93
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 398,00	2 500,16
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 500,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 076 074,04	-2 581 547,51
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

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
Barbara Haisig *[Signature]*
główny księgowy

2025-03-12
rok, miesiąc, dzień

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w t. **Iwona Duda**
Kierownik jednostki
mgr Iwona Duda *[Signature]*

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)	-2 076 074,04	-2 581 547,51
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)	-2 076 074,04	-2 581 547,51
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	615,55	342,28
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 076 689,59	-2 581 889,79

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Barbara Haisig
główny księgowy
mgr Barbara Haisig

2025-03-12
rok, miesiąc, dzień

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

SJO BeSTia

6A92A3EA8CB46811

Wyjaśnienia do sprawozdania

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Barbara Haisig
główny księgowy
mgr Barbara Haisig

2025-03-12
rok, miesiąc, dzień

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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
GMINNE PRZEDSZKOLE W SMOLNICY		Wypłynęła	
ul. Szkolna 1D 44-153 Smolnica		2 4 -03- 2025	
Numer identyfikacyjny REGON		Gmina Sośńcowice	
271512827		Wysłać bez pisma przewodniego	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		0EA43CB215D31179	
sporządzone na dzień 31-12-2024 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 115 999,56	7 367 733,12
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 953 379,99	2 435 532,63
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		42 301,84	29 272,75
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 911 078,15	2 406 259,88
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)		1 701 646,43	2 129 927,03
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 673 838,63	2 105 962,34
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		27 807,80	23 964,69
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)		7 367 733,12	7 673 338,72

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Barbara Haisig
główny księgowy
mgr Barbara Haisig

2025-03-12
rok, miesiąc, dzień

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

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 076 689,59	-2 581 889,79
III.1.	zysk netto (+)	29 272,75	23 964,69
III.2.	strata netto (-)	-2 105 962,34	-2 605 854,48
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 291 043,53	5 091 448,93

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Barbara Hąsąg
główny księgowy
mgr Barbara Hąsąg

2025-03-12
rok, miesiąc, dzień

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

Iwona Duda
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Barbara Haisig
główny księgowy
mgr Barbara Haisig

2025-03-12
rok, miesiąc, dzień

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

Informacja dodatkowa



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Gminne Przedszkole w Smolnicy
1.2	Siedziba jednostki: Smolnica
1.3	Adres jednostki: 44-153 Smolnica ul. Szkolna 1d
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: – wsparcie całościowego rozwoju dzieci poprzez proces opieki, wychowania i nauczania, – wspomaganie dzieci w rozwijaniu uzdolnień oraz kształtowanie czynności intelektualnych potrzebnych im w codziennych sytuacjach i dalszej edukacji, – budowanie systemu wartości, – kształtowanie u dzieci odporności emocjonalnej koniecznej do radzenia sobie w trudnych sytuacjach, – rozwijanie umiejętności społecznych dzieci, – prowadzenie działań stwarzających warunki rozwoju intelektualnego, zdrowotnego, fizycznego i społecznego dzieci, – umożliwienie dzieciom podtrzymania poczucia tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej, – promowanie edukacji prozdrowotnej i promocji zdrowia.
2.	Okres objęty sprawozdaniem: 1.01.2024 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, ujmuje 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).																																																																																																																			
	4. Księgi rachunkowe prowadzone są w Gminnym Zespole Obsługi Placówek Oświatowych w Łanach Wielkich (CUW).																																																																																																																			
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></tr><tr><td>0-grunty</td><td>3 491,25</td><td>-</td><td>3 491,25</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>5 279 680,35</td><td>-</td><td>5 279 680,35</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>489 431,49</td><td>-</td><td>489 431,49</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>144 094,50</td><td>-</td><td>144 094,50</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>6- urządzenia techniczne</td><td>-</td><td>-</td><td>-</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>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Razem:</td><td>5 916 697,59</td><td>-</td><td>5 916 697,59</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Pozostałe środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł</td><td>669 235,88</td><td>69 113,21</td><td>738 349,09</td><td>-</td><td>-</td><td>-</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>6 925,44</td><td>10 469,00</td><td>17 394,44</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Zbiory biblioteczne</td><td>5 644,14</td><td>1 160,22</td><td>6 804,36</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	3 491,25	-	3 491,25	-	-	-	1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	5 279 680,35	-	5 279 680,35	-	-	-	2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	489 431,49	-	489 431,49	-	-	-	3- kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-	5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	144 094,50	-	144 094,50	-	-	-	6- urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	7- Środki transportu	-	-	-	-	-	-	8- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	-	-	-	-	-	-	Razem:	5 916 697,59	-	5 916 697,59	-	-	-	Pozostałe środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł	669 235,88	69 113,21	738 349,09	-	-	-	Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	-	-	-	-	-	-	Wartości niematerialne i prawne umarzone 100%	6 925,44	10 469,00	17 394,44	-	-	-	Zbiory biblioteczne	5 644,14	1 160,22	6 804,36	-	-	-
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	3 491,25	-	3 491,25	-	-	-																																																																																																														
1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	5 279 680,35	-	5 279 680,35	-	-	-																																																																																																														
2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	489 431,49	-	489 431,49	-	-	-																																																																																																														
3- kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-																																																																																																														
4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-																																																																																																														
5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	144 094,50	-	144 094,50	-	-	-																																																																																																														
6- urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-																																																																																																														
7- Środki transportu	-	-	-	-	-	-																																																																																																														
8- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	-	-	-	-	-	-																																																																																																														
Razem:	5 916 697,59	-	5 916 697,59	-	-	-																																																																																																														
Pozostałe środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł	669 235,88	69 113,21	738 349,09	-	-	-																																																																																																														
Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	-	-	-	-	-	-																																																																																																														
Wartości niematerialne i prawne umarzone 100%	6 925,44	10 469,00	17 394,44	-	-	-																																																																																																														
Zbiory biblioteczne	5 644,14	1 160,22	6 804,36	-	-	-																																																																																																														
Amortyzacja środków trwałych:																																																																																																																				
<table><tr><th>Grupy rodzajowe środków trwałych</th><th>Stan na 01.01.2024</th><th>Zmiany</th><th>Stan na 31.12.2024</th></tr><tr><td>0-grunty</td><td>0</td><td>-</td><td>0</td></tr><tr><td>1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego</td><td>417 974,69</td><td>131 992,08</td><td>549 966,77</td></tr></table>							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	417 974,69	131 992,08	549 966,77																																																																																																		
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	417 974,69	131 992,08	549 966,77																																																																																																																	

	2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 452,03	13 293,60	48 745,63
	3- kotły i maszyny energetyczne	-	-	-
	4- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-
	5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	64 720,29	20 173,32	84 893,61
	6- urządzenia techniczne	-	-	-
	7- Środki transportu	-	-	-
	8- Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	-	-	-
	Razem	518 147,01	165 459,00	683 606,01
	Umorzenie pozostałych środków trwałych	669 235,88	69 113,21	738 349,09
	Wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo	-	-	-
	Wartości niematerialne i prawne umarżane 100%	6 925,44	10 469,00	17 394,44
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 - 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:																																					
	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	19 169,64																																			
	3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne, świadczenia urlopowe	2 243,86																																			
		Ogółem:	21 413,50																																			
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:																																					
	Arkusz wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Gminnym Przedszkolem w Smolnicy dla sporządzenia łącznego rachunku zysków i strat za 2024 rok																																					
	L.p.	Przedmiot wyłączenia	<table><tr><th colspan="2">Kwota</th><th rowspan="2">Pozycja w RZiS</th></tr><tr><th>Przychody ZGKiM</th><th>Koszty Przedszkole</th></tr><tr><td>1.</td><td>Woda</td><td>2 506,86 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>-</td><td>-</td><td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td></tr><tr><td>4.</td><td>Zużycie materiałów i energii</td><td>-</td><td>2 506,86 zł</td><td>Zużycie materiałów i energii</td></tr><tr><td>5.</td><td>Czynsz</td><td>-</td><td>-</td><td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td></tr><tr><td>6.</td><td>Wywóz nieczystości stałych</td><td>10 315,34 zł</td><td>-</td><td>Przychody netto ze sprzedaży produktów</td></tr></table>	Kwota		Pozycja w RZiS	Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole	1.	Woda	2 506,86 zł	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.	Energia elektr.	-	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.	C.O.	-	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4.	Zużycie materiałów i energii	-	2 506,86 zł	Zużycie materiałów i energii	5.	Czynsz	-	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6.	Wywóz nieczystości stałych	10 315,34 zł	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów
Kwota		Pozycja w RZiS																																				
Przychody ZGKiM	Koszty Przedszkole																																					
1.	Woda	2 506,86 zł	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów																																		
2.	Energia elektr.	-	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów																																		
3.	C.O.	-	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów																																		
4.	Zużycie materiałów i energii	-	2 506,86 zł	Zużycie materiałów i energii																																		
5.	Czynsz	-	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów																																		
6.	Wywóz nieczystości stałych	10 315,34 zł	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów																																		

7.	Odprowadzanie ścieków	-	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone	-	-	Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce	-	10 315,34 zł	Usługi obce
	SUMA:	12 822,20 zł	12 822,20 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 12 822,20 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 2 506,86 zł
- usługi obce: 10 315,34 zł

Arkusz wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sośnicowicach a Gminnym Przedszkolem w Smolnicy dla sporządzenia łącznego **bilansu za 2024 rok**

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w Bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania Przedszkole	
1.	Usługi	184,12 zł	-	Należności z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi	-	184,12 zł	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	184,12 zł	184,12 zł	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

- Należności z tyt. dostaw i usług: 184,12 zł
- Zobowiązania z tyt. dostaw i usług: 184,12 zł

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez

Barbara Haisig

Data: 2025.03.12 09:09:59 CET

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych

(główny księgowy)

Główna Księgowa

mgr Barbara Haisig

12.03.2025

(data)

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez

Iwona Duda

Data: 2025.03.12 09:10:44 CET

(kierownik jednostki)

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich

Dyrektor

mgr Iwona Duda

