

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIUSZA ROGERA ul. Gliwicka 21 44-153 Sośnicowice Numer identyfikacyjny REGON 000677004	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Sośnicowice
		Wysłać bez pisma przewodniego 49EF45C557E6D8E7 



AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 490 829,15	10 977 691,48	A Fundusz	11 122 012,01	10 512 246,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	17 421 097,72	18 171 748,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 490 829,15	10 977 691,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 299 085,71	-7 659 502,29
A.II.1 Środki trwałe	11 490 829,15	10 977 691,48	A.II.1 Zysk netto (+)	32 038,26	36 403,90
A.II.1.1 Grunty	53 390,89	53 390,89	A.II.2 Strata netto (-)	-6 331 123,97	-7 695 906,19
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	11 084 620,75	10 640 404,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	300 588,75	253 208,77	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	52 228,76	30 687,82	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	404 986,50	498 773,76
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	404 986,50	498 773,76
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59 215,96	63 920,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 601,52	24 919,68
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 135,84	138 855,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	192 084,23	247 911,50

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

2025-03-18
 (rok, miesiąc, dzień)
 49EF45C557E6D8E7

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

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 265,66	3 231,89
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	36 169,36	33 328,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 657,55	3 687,27	D.II.8 Fundusze specjalne	12 683,29	19 934,49
B.I.1 Materiały	1 657,55	3 687,27	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 683,29	19 934,49
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	2 705,00	8 615,19			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 705,00	4 267,50			
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	4 347,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 806,81	21 026,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31 806,81	21 026,46			
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
Dyrektor

mgr Iwona Duda

(kierownik jednostki)

Barbara Haisig
(główny księgowy)

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich

Główna Księgowa

mgr Barbara Haisig

2025-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

49EF45C557E6D8E7

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	11 526 998,51	11 011 020,40	Suma pasywów	11 526 998,51	11 011 020,40

Barbara Haisig
(główny księgowy)
SJO BeSTia Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Główna księgowa
mgr Barbara Haisig

2025-03-18
(rok, miesiąc, dzień)
49EF45C557E6D8E7

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

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

2025-03-18
(rok, miesiąc, dzień)
49EF45C557E6D8E7

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

Iwona Duda
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIUSZA ROGERA		Gmina Sośnicowice	
ul. Gliwicka 21 44-153 Sośnicowice		Wpłynęło dnia 2025-03-2025 podpis <i>[podpis]</i>	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
000677004		7763A0673CE4C080	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)			
sporządzony na dzień 31-12-2024 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	333 745,67	380 089,55
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	263 520,00	294 551,00
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	39 810,87	63 135,55
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	30 414,80	22 403,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 607 445,65	8 038 499,87
B.I.	Amortyzacja	512 600,69	513 137,67
B.II.	Zużycie materiałów i energii	806 398,99	919 136,61
B.III.	Usługi obce	341 197,56	295 950,70
B.IV.	Podatki i opłaty	35 130,00	40 577,00
B.V.	Wynagrodzenia	3 863 957,65	4 789 501,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	993 396,11	1 468 432,89
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 639,65	11 763,71
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	37 125,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 273 699,98	-7 658 410,32
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

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

2025-03-18
rok, miesiąc, dzień

7763A0673CE4C080

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

SJO BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.18

Strona 1 z 3

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)	-6 273 699,98	-7 658 410,32
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)	-6 273 699,98	-7 658 410,32
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	25 385,73	1 091,97
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 299 085,71	-7 659 502,29

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

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

2025-03-18
rok, miesiąc, dzień

Iwona Duda
kierownik jednostki

SJO BeSTia

7763A0673CE4C080

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.18

Barbara Haisig

główny księgowy

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Główna księgowa

SJO BeSTia

2025-03-18

rok, miesiąc, dzień

7763A0673CE4C080

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Dyrektor

mgr Iwona Duda

kierownik jednostki

mgr Barbara Haisig

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.18

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIUSZA ROGERA		Gmina Sośnicowice	
ul. Gliwicka 21			
44-153 Sośnicowice			
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
000677004		1407269C5146E64D	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	
		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		17 607 901,76	
17 421 097,72			
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 843 563,68	
7 112 155,88			
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		36 053,69	
32 038,26			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 791 509,99	
7 080 117,62			
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	
0,00			
I.1.4. Środki na inwestycje		16 000,00	
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)		6 030 367,72	
6 361 504,67			
I.2.1. Strata za rok ubiegły		5 982 329,46	
6 331 123,97			
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		32 038,26	
30 380,70			
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	
0,00			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		16 000,00	
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)		17 421 097,72	
18 171 748,93			

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

2025-03-18
rok, miesiąc, dzień

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

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 299 085,71	-7 659 502,29
III.1.	zysk netto (+)	32 038,26	36 403,90
III.2.	strata netto (-)	-6 331 123,97	-7 695 906,19
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	11 122 012,01	10 512 246,64

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

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

2025-03-18
rok, miesiąc, dzień

Iwona Duda
kierownik jednostki

SJO BeSTia

1407269C5146E64D

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.03.18

Wyjaśnienia do sprawozdania

Barbara Haisig

główny księgowy

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Główna księgowa

mgr Barbara Haisig

2025-03-18

rok, miesiąc, dzień

1407269C5146E64D

Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych
w Łanach Wielkich
Dyrektor

mgr Iwona Puda

Iwona Puda
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Szkoła Podstawowa im. Juliusza Rogera w Sośnicowicach
1.2	Siedziba jednostki: Sośnicowice
1.3	Adres jednostki: 44-153 Sośnicowice ul. Gliwicka 21
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: 1. Prowadzenie bezpłatnego nauczania i wychowania w zakresie ramowych planów nauczania 2. Przeprowadzanie rekrutacji uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności 3. Zatrudnianie nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach 4. Realizowanie programów nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego 5. Realizowanie ustalonych przez ministra właściwego ds. oświaty i wychowania zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów
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: -																																																																																																														
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>53 390,89</td><td>-</td><td>53 390,89</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>15 837 015,95</td><td>-</td><td>15 837 015,95</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>1 181 909,61</td><td>-</td><td>1 181 909,61</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>3- kotły i maszyny energetyczne</td><td>800 690,83</td><td>-</td><td>800 690,83</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>13 079,00</td><td>-</td><td>13 079,00</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>6- urządzenia techniczne</td><td>522 164,98</td><td>-</td><td>522 164,98</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>202 395,87</td><td>-4 000,00</td><td>198 395,87</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Razem</td><td>18 610 647,13</td><td>-4 000,00</td><td>18 606 647,13</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł</td><td>1 612 068,95</td><td>9 843,74</td><td>1 621 912,69</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Wartości niematerialne i prawne umarzane 100%</td><td>29 470,89</td><td>-</td><td>29 470,89</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Zbiory biblioteczne</td><td>185 416,08</td><td>38 229,65</td><td>223 645,73</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	53 390,89	-	53 390,89	-	-	-	1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	15 837 015,95	-	15 837 015,95	-	-	-	2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 181 909,61	-	1 181 909,61	-	-	-	3- kotły i maszyny energetyczne	800 690,83	-	800 690,83	-	-	-	4- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-	5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	13 079,00	-	13 079,00	-	-	-	6- urządzenia techniczne	522 164,98	-	522 164,98	-	-	-	7- Środki transportu	-	-	-	-	-	-	8- Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	202 395,87	-4 000,00	198 395,87	-	-	-	Razem	18 610 647,13	-4 000,00	18 606 647,13	-	-	-	Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł	1 612 068,95	9 843,74	1 621 912,69	-	-	-	Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo	-	-	-	-	-	-	Wartości niematerialne i prawne umarzane 100%	29 470,89	-	29 470,89	-	-	-	Zbiory biblioteczne	185 416,08	38 229,65	223 645,73			
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	53 390,89	-	53 390,89	-	-	-																																																																																																									
1- Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkaniowego	15 837 015,95	-	15 837 015,95	-	-	-																																																																																																									
2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 181 909,61	-	1 181 909,61	-	-	-																																																																																																									
3- kotły i maszyny energetyczne	800 690,83	-	800 690,83	-	-	-																																																																																																									
4- Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-	-	-	-																																																																																																									
5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	13 079,00	-	13 079,00	-	-	-																																																																																																									
6- urządzenia techniczne	522 164,98	-	522 164,98	-	-	-																																																																																																									
7- Środki transportu	-	-	-	-	-	-																																																																																																									
8- Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	202 395,87	-4 000,00	198 395,87	-	-	-																																																																																																									
Razem	18 610 647,13	-4 000,00	18 606 647,13	-	-	-																																																																																																									
Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł	1 612 068,95	9 843,74	1 621 912,69	-	-	-																																																																																																									
Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo	-	-	-	-	-	-																																																																																																									
Wartości niematerialne i prawne umarzane 100%	29 470,89	-	29 470,89	-	-	-																																																																																																									
Zbiory biblioteczne	185 416,08	38 229,65	223 645,73																																																																																																												

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	5 224 064,74	394 279,50	5 618 344,24
2- obiekty inżynierii lądowej i wodnej	710 240,07	49 937,25	760 177,32
3- kotły i maszyny energetyczne	715 797,43	7 522,20	723 319,63
4- Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	-	-	-
5- Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	13 079,00	-	13 079,00
6- urządzenia techniczne	306 469,63	39 857,78	346 327,41
7- Środki transportu	-	-	-
8- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	150 167,11	17 540,94	167 708,05
Razem	7 119 817,98	509 137,67	7 628 955,65
Umorzenie pozostałych środków trwałych	1 612 068,95	9 843,74	1 621 912,69
Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne umarzone 100%	29 470,89		29 470,89
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 wieczystie - 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	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - nie dotyczy																			
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th><th>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</th><th>Kwota</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>58 376,61</td></tr> <tr> <td>2</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>95 557,73</td></tr> <tr> <td>3</td><td>Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe</td><td>39 878,49</td></tr> <tr> <td></td><td>Ogółem:</td><td>193 812,83</td></tr> </tbody> </table>		L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota	1	2	3	1	Odprawy emerytalne i rentowe	58 376,61	2	Nagrody jubileuszowe	95 557,73	3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	39 878,49		Ogółem:	193 812,83
L.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota																		
1	2	3																		
1	Odprawy emerytalne i rentowe	58 376,61																		
2	Nagrody jubileuszowe	95 557,73																		
3	Inne świadczenia pracownicze: środki rzeczowe, odprawy pośmiertne i świadczenia urlopowe	39 878,49																		
	Ogółem:	193 812,83																		
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 2024 roku, finansowane z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe dla uczniów z Ukrainy wynoszą: 121 869,00 zł. Dotacja celowa Ministra Edukacji na realizację przedsięwzięcia „Podróże z klasą” w wysokości 60 000,00 zł, całkowity koszt zrealizowanego zadania (dotacja wraz z wkładem własnym): 82 403,00 zł.																			
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 Szkołą Podstawową w Sośnicowicach dla sporządzenia łącznego **rachunku zysków i strat za 2024 rok**

L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w RZiS
		Przychody ZGKiM	Koszty Szkoła	
1.	Woda	3 672,40		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		3 672,40	Zużycie materiałów i energii
5.	Czynsz			Przychody netto ze sprzedaży produktów
6.	Wywóz nieczystości stałych	12 023,66		Przychody netto ze sprzedaży produktów
7.	Odprowadzenie ścieków	5 845,57		Przychody netto ze sprzedaży produktów
8.	Usługi zlecone			Przychody netto ze sprzedaży produktów
9.	Usługi obce		17 869,23	Przychody netto ze sprzedaży produktów
	SUMA:	21 541,63	21 541,63	

Łączna kwota wyłączeń dla rachunku zysków i strat wynosi:

PRZYCHODY:

- przychody netto ze sprzedaży produktów: 21 541,63 zł

KOSZTY:

- zużycie materiałów i energii: 3 672,40 zł
- usługi obce: 17 869,23 zł

Arkusz wzajemnych rozliczeń między Zakładem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Sońnicowicach a Gminnym Przedszkolem w Smolnicy dla sporządzenia łącznego bilansu za 2024 rok				
L.p.	Przedmiot wyłączenia	Kwota		Pozycja w bilansie
		Należności ZGKiM	Zobowiązania Szkoła	
1.	Usługi	-		Należności z tyt. dostaw i usług
2.	Usługi			Zobowiązania z tyt. dostaw i usług
	SUMA:	-	-	

Łączna kwota wyłączeń dla bilansu wynosi:

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

Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez
 Barbara Haisig
 Data: 2025.03.18 14:31:26 CET
 (główny księgowy)
 Gminny Zespół Obsługi Placówek oświatowych
 w Łanach Wielkich
 Główna księgowa
 mgr Barbara Haisig

.... 18.03.2025
 (data)

Signature Not Verified
 Dokument podpisany przez
 Iwona Duda
 Data: 2025.03.18 14:32:02 CET
 (kierownik jednostki)

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