

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PIOTRKOWICACH ul. Franciszki Krasińskiej 1 26-020 Piotrkowice	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Chmielnik
		Wysłać bez pisma przewodniego E953658E989E0CAB 
Numer identyfikacyjny REGON 292893750	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	21 332 980,07	20 643 821,39	A Fundusz	21 133 123,88	20 335 571,58
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	25 092 224,02	24 715 817,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	21 332 980,07	20 643 821,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 959 100,14	-4 380 246,06
A.II.1 Środki trwałe	21 332 980,07	20 643 821,39	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	43 536,00	43 536,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 959 100,14	-4 380 246,06
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	20 242 083,11	19 693 903,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 014 241,51	887 977,77	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	9 311,36	7 017,66	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	23 808,09	11 386,48	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	271 651,33	393 850,52
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	271 651,33	393 850,52
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 496,63	2 834,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 298,00	30 917,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 820,93	148 738,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	114 298,34	129 492,14

Anna Pleban
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

E953658E989E0CAB

Paweł Sławomir Wójcik
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 077,25	14,00
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	71 795,14	85 600,71	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	418,88	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	67 660,18	81 853,91
B.I.1 Materiały	418,88	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	67 660,18	81 853,91
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	32 527,98	22 998,55			
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	32 527,98	22 998,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 848,28	62 602,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 848,28	62 602,16			
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			

Anna Pleban
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Sławomir Wójcik
(kierownik jednostki)

BeSTia

E953658E989E0CAB

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	21 404 775,21	20 729 422,10	Suma pasywów	21 404 775,21	20 729 422,10

 Anna Pleban
 (główny księgowy)

 2024-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 E953658E989E0CAB

 Paweł Sławomir Wójcik
 (kierownik jednostki)

BeSTia


Anna Pleban
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Sławomir Wójcik
(kierownik jednostki)

BeSTia

E953658E989E0CAB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PIOTRKOWICACH ul. Franciszki Krasińskiej 1 26-020 Piotrkowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Chmielnik	
Numer identyfikacyjny REGON 292893750			Wysłać bez pisma przewodniego A5829B67C9CEA558 	
			sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		113 010,83	128 275,20
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		113 010,83	128 275,20
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 163 440,21	4 516 786,99
B.I.	Amortyzacja		689 158,68	689 158,68
B.II.	Zużycie materiałów i energii		349 208,35	381 888,16
B.III.	Usługi obce		54 834,25	81 604,96
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 374 840,66	2 610 384,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		690 400,27	741 904,70
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 998,00	11 846,49
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 050 429,38	-4 388 511,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne		90 434,80	6 889,64
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		90 434,80	6 889,64
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Anna Pleban
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Paweł Sławomir Wójcik
kierownik jednostki

BeSTia

A5829B67C9CEA558

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)	-3 959 994,58	-4 381 622,15
G.	Przychody finansowe	894,44	1 376,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	894,44	1 376,09
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)	-3 959 100,14	-4 380 246,06
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)	-3 959 100,14	-4 380 246,06

Anna Pleban
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Paweł Sławomir Wójcik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Pleban
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Paweł Sławomir Wójcik
kierownik jednostki

BeSTia

A5829B67C9CEA558

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PIOTRKOWICACH ul. Franciszki Krasieńskiej 1 26-020 Piotrkowice		Gmina Chmielnik	
Numer identyfikacyjny REGON 292893750		Wysłać bez pisma przewodniego 0B430EF2DFC1E70A 	
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	25 588 657,28	25 092 224,02
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 464 455,62	3 710 195,08
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 464 455,62	3 710 195,08
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)	3 960 888,88	4 086 601,46
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	3 834 389,49	3 959 100,14
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	126 499,39	127 501,32
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)	25 092 224,02	24 715 817,64

Anna Pleban
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Paweł Sławomir Wójcik
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 959 100,14	-4 380 246,06
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 959 100,14	-4 380 246,06
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	21 133 123,88	20 335 571,58

Anna Pleban
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Paweł Sławomir Wójcik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Pleban
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Paweł Sławomir Wójcik
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zespół Placówek Oświatowych w Piotrkowicach
1.2	siedzibę jednostki
	Piotrkowice
1.3	adres jednostki
	26-020 Chmielnik ul. Franciszki Krasińskiej 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8560Z Działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r - 31.12.2023r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego</p> <p>I. Zasady wyceny aktywów i pasywów obowiązujące w Zespole:</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Uwzględniając te przepisy, ustala się w Zespole Placówek Oświatowych w Piotrkowicach zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach pozabilansowych w sposób zdefiniowany poniżej:</p> <p>1) Wartości niematerialne i prawne: - pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzenie, - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - według wartości określonej w decyzji, - otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia użycia.</p> <p>2) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10 000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.</p> <p>3) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. do 10 000,00 zł., traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>4) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych szkoła dokonuje według stawki amortyzacyjnej 25% na każdy rok obrotowy. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.</p> <p>5) wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej.</p> <p>6) Środki trwałe będące w użytkowaniu zespołu dzielą się na : - środki trwałe - ewidencjonowane na koncie 011 " Środki trwałe" - pozostałe środki trwałe - ewidencjonowane na koncie 013 " Pozostałe środki trwałe" - zbiory biblioteczne - ewidencjonowane na koncie 014 " Zbiory biblioteczne"</p> <p>7) Środki trwałe - to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe umarza lub amortyzuje się według zasad przyjętych przez zespół.</p> <p>8) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>9) Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się: - metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę stosuje się do wszystkich środków trwałych.</p> <p>10) Środki trwałe wycenia się następująco: - pochodzące z zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, - stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji - odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów. - otrzymane nieodpłatnie - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego. Z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, z wyłączeniem gruntów, które nie podlegają umorzeniu.</p> <p>11) Pozostałe środki trwałe powyżej 500,00 zł a nie przekraczającej odpisuje się jednorazowo w ciężar kosztów zachowując ewidencję ilościowo-wartościową.</p> <p>12) Środki trwałe niskocenne o charakterze wyposażenia (kosze, lustra, zasłony wykładziny itp.) o wartości do 500,00 zł podlegają</p>

INFORMACJA DODATKOWA

zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozakiągowej przez pracownika zespołu.

Niezależnie od wartości i czasu używania do pozostałych środków trwałych o charakterze wyposażenia podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej zalicza się:

- biurka, stoły, stoliki, szafy, biblioteczki, segmenty meblowe
- krzesła, fotele, kanapy,
- sprzęt RTV, aparaty fotograficzne

Pomoc dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych podlegają zaliczeniu w koszty w momencie ich zakupu, (np. komputery do sali informatycznej).

Ewidencja analityczna prowadzona jest w księdze inwentarzowej, która prowadzona jest w siedzibie zespołu przez upoważnionego pracownika. Wyposażenie stanowiące drobny sprzęt, nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Są to m.in.:

- rękawice robocze - wydane pracownikom przy bieżących remontach,
- sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, np. wiadra, mopy, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki,
- sprzęt typu kuchennego: szklanki, filiżanki, talerze, literatki, noże, widelce, obrusy, serwetki,
- sprzęt biurowy: dziurkacze, zszywacze, noże do papieru, nożyczki, firany, zasłony, tablice, mapy,
- chodniki, lampy wiszące, karnisze, lustra.

13) Zbiory biblioteczne - stosownie do metody ich nabycia wycenia się :

- w cenie nabycia - w przypadku kupna
 - przez komisyjne określenie ich wartości - w przypadku otrzymania w drodze darowizny
- Zbiory biblioteczne umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

14) Środki trwałe w budowie (inwestycje) - wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem pomniejszonych ewentualnie o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

15) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.

16) Towary i materiały do magazynu przyjmuje się w cenach zakupu.

17) Zobowiązania - wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.

18) Nadwyżki/niedobory inwentaryzacyjne składników majątkowych należy powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, a ustalone różnice między stanem wykazany w księgach rachunkowych a ich stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na który przypada termin inwentaryzacji oraz ująć je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych, lub obciążyć osobę materialnie odpowiedzialną na podstawie decyzji dyrektora zespołu, podjętej w oparciu o wniosek przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej.

19) Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników obrotowych wycenia się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania.

II Sposób ustalania wyniku finansowego

- 1) Wynik finansowy zespołu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy"
- 2) Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego:

Na stronę Wn konta 860 "Wynik finansowy" :

- a) sumy poniesionych kosztów operacyjnych - w korespondencji z grupą kont zespołu "4",
- b) sumy poniesionych kosztów amortyzacji - w korespondencji z kontem 400 " Amortyzacja",
- c) sumy pozostałych kosztów operacyjnych - w korespondencji z kontem 761 " Pozostałe koszty operacyjne"

Na stronę Ma konta 860 "Wynik finansowy"

- a) sumy uzyskanych przychodów - w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7, tj. 700 " Sprzedaż produktów i koszt ich wytworzenia", 720 " Przychody z tytułu dochodów budżetowych", 750 " Przychody finansowe", 760 " Pozostałe przychody operacyjne".

5. inne informacje

INFORMACJA DODATKOWA

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<p>1) Stan środków trwałych na 01.01.2023r 23 445 767,39 w tym: Gr O – 43 536,00, Gr I – 18 704 448,68, Gr II – 3 222 736,36, Gr III- 446 391,42, Gr VI- 950 163,28, Gr VII – 16 383,60, Gr VIII – 62 108,05</p> <p>Zwiększenia - nie występowały Zmniejszenia - nie występowały</p> <p>Stan środków trwałych na 31.12.2023r 23 445 767,39 w tym: Gr O - 43 536,00, Gr I - 18 704 448,68, Gr II - 3 222 736,36, Gr III - 446 391,42, Gr VI - 950 163,28, Gr VII - 16 383,60, Gr VIII - 62 108,05</p> <p>2) Umorzenie środków trwałych na 01.01.2023r 2 112 787,32 w tym: Gr I - 1 436 682,66, Gr II – 248 419,27, Gr III – 96 346,18, Gr VI – 285 967,01, Gr VII 7 072,24 Gr VIII –38 299,96 Amortyzacja za rok obrotowy – 689 158,68 w tym: Gr I – 467 611,22, Gr II – 80 568,41, Gr III – 31 247,41, Gr VI – 95 016,33, Gr VII – 2 293,70, Gr VIII – 12 421,61 Zmniejszenia - nie występowały Zwiększenia – nie występowały</p> <p>Umorzenie stan na koniec roku 2023 2 801 946,00 w tym : Gr I 1 904 293,88 , Gr II – 328 987,68, Gr III – 127 593,59, Gr VI – 380 983,34, Gr VII – 9 365,94, Gr VIII –50 721,57</p> <p>3) Pozostałe środki trwałe stan na 01.01.2023r 1 032 532,06 zwiększenia – 34 933,87 stan na 31.12.2023r – 1 067 465,93</p> <p>4) Zbiory biblioteczne stan na 01.01.2023r – 65 191,71 Zwiększenia- 14 769,88 zmniejszenia- nie występowały Stan na 31.12.2023r 79 961,59</p> <p>5) Wartości niematerialne i prawne stan na 01.01.2023r - 35 059,23 zwiększenia - 47 664,97 zmniejszenia - nie występowały stan na 31.12.2023r - 82 724,20</p> <p>6) Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych stan na 01.01.2023r -1 132 783,00 zwiększenia - 97 368,72 zmniejszenia – nie występowały stan na 31.12.2023r – 1 230 151,72</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę 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.	liczbę 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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	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:

INFORMACJA DODATKOWA

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacone zostały w 2023r : nagrody jubileuszowe - 69 386,61 , odprawy emerytalne - 27 360,00
1.16.	inne informacje
	brak
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.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Podpisany certyfikatem wystawionym dla
Anna Pleban (Certyfikat kwalifikowany).
Utworzony w dniu: 2024-03-26 12:45:29
+0100

(główny księgowy)

2024-03-22


(rok, miesiąc, dzień)

Podpisane elektronicznie przez Paweł Sławomir

Wójcik (Certyfikat kwalifikowany) w dniu

2024-03-26.

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PIOTRKOWICACH ul. Franciszki Krasińskiej 1 26-020 Piotrkowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Chmielnik
Numer identyfikacyjny REGON 292893750		0047AA5EE66FE452 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Pleban
(główny księgowy)

2024.03.26
rok mies. dzień

Paweł Sławomir Wójcik
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Pleban
(główny księgowy)

2024.03.26
rok mies. dzień

Paweł Sławomir Wójcik
(kierownik jednostki)