

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SP SZKOTOWO SZKOTOWO 51 13-124 KOZŁOWO		BILANS  jednostki budżetowej		Adresat: Urząd Gminy Kozłowo Mazurska 3 13-124 Kozłowo	
Numer identyfikacyjny REGON: 001206318				2024 -03- 28	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 531 801,43	2 462 941,75	A. Fundusz	2 497 402,15	2 364 829,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz Jednostki	4 488 591,25	4 643 221,08
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 531 801,43	2 462 941,75	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 991 189,10	-2 278 391,78
1. Środki trwałe	2 531 801,43	2 462 941,75	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-1 991 189,10	-2 278 391,78
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 496 147,89	2 441 191,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	35 653,54	21 749,84	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	182 909,22	186 961,48
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	182 909,22	186 961,48
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 299,08	2 238,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 109,38	19 809,88
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	98 639,81	106 539,75
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	250,00	39,16
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	148 509,94	88 849,03	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
Wapasy	83 648,99	30 514,79	8. Fundusze specjalne	64 610,95	58 334,24
1. Materiały	83 648,99	30 514,79	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64 610,95	58 334,24
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	18 020,00	18 510,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	18 020,00	18 510,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 840,95	39 824,24			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	46 840,95	39 824,24			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Radziejewicz  
(główny księgowy)

SPRZĄDZONA

Marlena Mańka

2024.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

WOJTY

Marek Woźniak  
(Kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 680 311,37</b>	<b>2 551 790,78</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 680 311,37</b>	<b>2 551 790,78</b>

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Rodziejczak

(główny księgowy)

SPORZĄDZIŁA

Marlena Jankowska

2024.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
Marek Wolszczak

(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SP SZKOTOWO SZKOTOWO 51 13-124 KOZŁOWO	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b>  (wariant porównawczy)	Adresat: Urząd Gminy Kozłowo Mazurska 3 13-124 Kozłowo	
Numer identyfikacyjny REGON: 001206318		sporządzony na dzień 2023-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	4 640,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	4 640,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 993 887,11</b>	<b>2 333 716,67</b>
I. Amortyzacja		118 818,56	118 859,68
II. Zużycie materiałów i energii		99 464,28	204 948,89
III. Usługi obce		31 469,87	53 546,33
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 349 731,74	1 506 377,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		387 106,56	430 913,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 496,10	19 070,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		<b>-1 993 887,11</b>	<b>-2 329 076,67</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>2 661,50</b>	<b>50 613,10</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		2 661,50	50 613,10
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>-1 991 225,61</b>	<b>-2 278 463,57</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>36,51</b>	<b>71,79</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		36,51	71,79
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		<b>-1 991 189,10</b>	<b>-2 278 391,78</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>		<b>-1 991 189,10</b>	<b>-2 278 391,78</b>

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

(główny księgowy)

SPORZĄDZIŁA

Marlena Mańka

2024.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
Marek Wolszczak

(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: SP SZKOTOWO SZKOTOWO 51 13-124 KOZŁOWO	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat: Urząd Gminy Kozłowo Mazurska 3 13-124 Kozłowo	
Numer identyfikacyjny REGON: 001206318		sporządzony na dzień 2023-12-31	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz Jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>4 553 092,89</b>	<b>4 488 591,25</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 951 738,73	2 156 892,72
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 941 791,98	2 106 892,72
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		9 946,75	50 000,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 018 938,38	2 002 262,89
2.1. Strata za rok ubiegły		2 016 240,37	1 991 189,10
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 698,01	11 073,79
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>4 488 591,25</b>	<b>4 643 221,08</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		<b>-1 991 189,10</b>	<b>-2 278 391,78</b>
zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-1 991 189,10	-2 278 391,78
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>2 497 402,15</b>	<b>2 364 829,30</b>

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radzewicz

(główny księgowy)

SPORZĄDZIŁA  
2024.03.28  
Marlena Mańka (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
Marek Wolszczak

(kierownik jednostki)

## Wyjaśnienia do bilansu

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki – SZKOŁA PODSTAWOWA W SZKOTOWIE
1.2	siedzibę jednostki - SZKOTOWO
1.3	adres jednostki – SZKOTOWO 51, 13-124 KOZŁOWO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki – DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – 01.01.2023-31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – NIE DOTYCZY
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) –</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,</li> <li>- środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, a otrzymane w przypadku spadku lub darowizny wycenia się według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarżane są pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany)</li> <li>- jednostka umarża i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku,</li> <li>- próg istotności środków trwałych wynosi 1.000,00 zł,</li> </ul>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 3

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 5
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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 7
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) – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 9
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: ZAŁĄCZNIK TABELA NR 10
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 11
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 12
1.12.	łącznie 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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 13
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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 14
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15
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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15
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 – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15
2.5.	inne informacje – ZAŁĄCZNIK TABELA NR 15
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki – BRAK DANYCH

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

(główny księgowy)

2024.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
Marek Wolszczak

(kierownik jednostki)

SPÓŁNOŚĆ  
Marlena Mańka

Tabela nr 1 – Szkolowo

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnątrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenia wewnątrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>52 539,59 zł</b>	<b>1 293,10 zł</b>			<b>1 293,10 zł</b>					<b>53 832,69 zł</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>4 947 407,69 zł</b>	<b>104 299,73 zł</b>	<b>- zł</b>		<b>104 299,73 zł</b>		<b>54 408,99 zł</b>		<b>54 408,99 zł</b>	<b>4 997 298,43 zł</b>
<b>2.1. Grunty (gr. 0 KST)</b>					<b>- zł</b>				<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					<b>- zł</b>				<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	4 204 478,67 zł	50 000,00 zł			50 000,00 zł				- zł	4 254 478,67 zł
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KST)	355 945,79 zł	40 146,00 zł	- zł		40 146,00 zł		48 658,99 zł		48 658,99 zł	347 432,80 zł
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	100 236,55 zł				- zł		12 826,00 zł		12 826,00 zł	87 410,55 zł
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	255 709,24 zł	40 146,00 zł			40 146,00 zł		35 832,99 zł		35 832,99 zł	260 022,25 zł
2.4. Środki transportu (gr. 7 KST)					<b>- zł</b>				<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KST)	386 983,23 zł	14 153,73 zł	- zł		14 153,73 zł		5 750,00 zł		5 750,00 zł	395 386,96 zł
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	30 506,35 zł				<b>- zł</b>				<b>- zł</b>	<b>30 506,35 zł</b>
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	356 476,88 zł	14 153,73 zł			14 153,73 zł		5 750,00 zł		5 750,00 zł	364 890,61 zł
<b>3. Zbiory biblioteczne</b>	<b>79 929,46 zł</b>	<b>8 844,50 zł</b>			<b>8 844,50 zł</b>		<b>16 375,83 zł</b>		<b>16 375,83 zł</b>	<b>72 398,13 zł</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	<b>5 079 876,74 zł</b>	<b>114 437,33 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>114 437,33 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>70 784,82 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>70 784,82 zł</b>	<b>5 123 529,25 zł</b>

(\*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

SPORZĄDZIŁA  
Marta Kozłowska  
Marta Kozłowska

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Władysław Władysław  
Piotr Władysław Władysław

WÓJT  
Marek Wołoszszak  
Marek Wołoszszak

Tabela nr 2-Szkotowo

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie – stan na koniec roku (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>52539,59</b>		<b>1293,1</b>		<b>1293,1</b>		<b>53832,69</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>2415606,26</b>	<b>0</b>	<b>173159,41</b>	<b>0</b>	<b>173159,41</b>	<b>54408,99</b>	<b>2534356,68</b>
2.1. Grunty (gr.0 KST)					0		0
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0		0
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	1708330,78		104955,98		104955,98		1813286,76
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KST)	320292,25	0	54049,7	0	54049,7	48658,99	325682,96
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	64583,01		13903,7		13903,7	12826	65660,71
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	255709,24		40146		40146	35832,99	260022,25
2.4. Środki transportu (gr.7 KST)					0		0
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KST)	386983,23	0	14153,73	0	14153,73	5750	395386,96
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	30506,35				0		30506,35
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	356476,88		14153,73		14153,73	5750	364880,61
3. Zbiory biblioteczne	79929,46		8844,5		8844,5	16375,83	72398,13
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	2548075,31	0	183297,01	0	183297,01	70784,82	2660587,5

SPORDZIELA

Małgorzata Kłafka

SKARBNIK GMINY

mgr Piotr Kozłowski

WÓJT  
Grzegorz  
Marek Wołoszczak



**Tabela nr 4 – SZKOTOWO – NIE DOTYCZY**

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi		
Razem			

SPORZĄDZIŁA  
*Marta*  
*Marta*

SKARBNIK GMINY  
*Piotr*  
*Rodziejewicz*

WÓJT  
*Marek*  
*Wojszczała*

**Tabela nr 5 – SZKOTOWO – NIE DOTYCZY**

**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

SPÓRZĄDZIŁA  
  
 Andrzej Kozłowski

SKARBNIK GMINY  
  
 mgr Piotr Jędrzejewicz

WÓJT  
  
 Marek Wołoszczak

**Tabela nr 6 – SZKOTOWO – NIE DOTYCZY**

**Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	
<b>Razem:</b>		

SPORZĄDZIŁA  
*Marta*  
Marta Łarbiś

SKARBNIK GMINY  
*Piotr*  
mgr Piotr Radziwiłowicz

WÓJT  
*Marek*  
Marek Wołoszczak

**Tabela nr 7 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Papiery wartościowe					stan na koniec roku obrotowego
	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	
Akcje					
Udziały					
Dłużne papiery wartościowe					
Inne papiery wartościowe					

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

SPÓŁNOŚĆ  
Marek Piątek

SKARBNIK GŁÓWNY  
mgr Piotr Kozłowski

WOST  
Marek Wołszczał

Tabela nr 8 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	
I.	należności jednostki budżetowej						
I.1.	należności długoterminowe						
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:						
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług						
I.2.2.	należności od budżetów						
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						
I.2.4.	pozostałe należności						
II.	należności finansowe						

SPÓRNOŚĆ  
Marek Wojszak

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Radziejewicz

WOJSZAK  
Marek Wojszak

**Tabela nr 9 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	Inne					
Razem:						

SPÓRZĄDZIŁA  
*Marta Kicińska*

SKARBNIK GMINY  
*mgr Piotr Kozłowski*

WÓJT  
*Marek Wołoszaniec*

**Tabela nr 10 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat

SPRZĄDZONA  
*Marta*  
Marta

SKARBNIK GMINY  
mgr Piotr Padojnik

WÓJT  
*Marek*  
Marek Wołczan

**Tabela nr 11 - SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota zobowiązania</b>
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

SPÓŁNOŚĆ  
KOZIELA  
*Małgorzata Kozicka*

SKARBNIK GMINY  
*mgr Piotr Radziwiłowicz*

WÓJT  
*Marek Wojszczyk*

**Tabela nr 12 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych		
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
Wyszczególnienie	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel									
Hipoteka									
Zastaw									
Inne									
<b>Razem</b>									

SPÓŁNOŚĆ Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
**WÓJT**  
 Miasteczko Kozłowa

SKARBNIK GMINY  
**mgr Piotr Kadziwicz**

**WÓJT**  
**Marek Wołoszka**

**Tabela nr 13 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Wykaz zobowiązań warunkowych**

	1	2	3	4	5
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)	
<b>1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych</b>					
- udzielone gwarancje i poręczenia					
- kaucje i wadła					
- indos weksli					
- inne					
<b>2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych</b>					
- udzielone gwarancje i poręczenia					
- kaucje i wadła					
- indos weksli					
- inne					
<b>3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń</b>					
<b>Razem</b>					

SKARBNIK GMINY  
*[Signature]*  
 Inga Kozłowska

SKARBNIK GMINY  
*[Signature]*  
 mgr Piotr Kozłowski

WOJT  
*[Signature]*  
 Marek Wołoszczak

**Tabela nr 14 – SZKOTOWO - NIE DOTYCZY**

**Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:  (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:  – opłacone z góry czynsze  – prenumeraty  – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:  (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:  – ujemna wartość firmy  – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe  – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

SKARBNIK GMINY  
Miejski Ośrodek Kultury

mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT  
Marek Wołoszka

## Tabela nr 15 - SZKOTOWO

## Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	NIE DOTYCZY	
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	109.838,77	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	25.889,90	
2.2.	Odprawy	81.556,47	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2.392,40	
2.4.	Inne	NIE DOTYCZY	
3.	Inne informacje	NIE DOTYCZY	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	NIE DOTYCZY	
5.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	NIE DOTYCZY	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	NIE DOTYCZY	Wyłączenie
8.	Inne informacje	50.000,00	Przebudowa budynku szkoły- opracowanie projektu budowlanego wraz ze zmianą sposobu użytkowania


 Ingrid Kosińska

 SKARBNIK GMINY  
 mgr Piotr Kozłowski


 WOJTY  
 Marek Wojszczała