

URZĄD GMINY
Lubniani, ul. Opolska 104

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PP Brynica PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W BRYNICY 46-024 Lubniani, ul. Powstańców Śl. 67 NIP: 991-01-53-047, tel. 77 4215 608 Regon: 530588827		BILANS Jednostki Budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2023 r.				Adresat GMINA LUBNIANY	
wzrost dnia <u>20</u> MAR <u>2024</u>		L dz. zał.					

poz.	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	poz.	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	Aktywa trwałe	249 144,59 zł	240 080,30 zł	A.	Fundusze	216 794,59 zł	200 967,85 zł
I.	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	I.	Fundusz jednostki	995 122,76 zł	1 056 677,42 zł
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	249 144,59 zł	240 080,30 zł	II.	Wynik finansowy netto(+/-)	- 778 328,17 zł	- 855 709,57 zł
1.	Środki trwałe	249 144,59 zł	240 080,30 zł	1.	Zysk netto (+)	- zł	- zł
1.1.	Grunty	- zł	- zł	2.	Strata netto (-)	- 778 328,17 zł	- 855 709,57 zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	249 003,44 zł	240 080,30 zł	III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)	- zł	- zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	141,15 zł	- zł	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł
1.4.	Środki transportu	- zł	- zł	B.	Fundusze placówek	- zł	- zł
1.5.	Inne środki trwałe	- zł	- zł	C.	Państwowe fundusze celowe	- zł	- zł
2.	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 428,48 zł	52 667,27 zł
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie, inwestycje	- zł	- zł	I.	Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł
III.	Należności długoterminowe	- zł	- zł	II.	Zobowiązania krótkoterminowe	50 428,48 zł	52 667,27 zł
	Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 737,41 zł	761,22 zł
	Akcje i udziały	- zł	- zł	2.	Zobowiązania wobec budżetów	1 599,00 zł	- zł
2.	Inne papiery wartościowe	- zł	- zł	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	7 275,46 zł	8 108,40 zł
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 204,84 zł	43 479,11 zł
V.	Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł	5.	Pozostałe zobowiązania	- zł	- zł
B.	Aktywa obrotowe	18 078,48 zł	13 554,82 zł	6.	Sumy obce (depozytowe)	- zł	- zł
I.	Zapasy	17 466,71 zł	13 236,28 zł	7.	Rozlicz. z tyt. środków budżetowych	- zł	- zł
1.	Materiały	17 466,71 zł	13 236,28 zł	8.	Fundusze specjalne	- zł	318,54 zł
2.	Półprodukty i produkty w toku	- zł	- zł	8.1.	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	611,77 zł	318,54 zł
3.	Produkty gotowe	- zł	- zł	8.2.	Inne fundusze	- zł	- zł
4.	Towary	- zł	- zł	III.	Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
II.	Należności krótkoterminowe	- zł	- zł	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	- zł	- zł				
2.	Należności od budżetów	- zł	- zł				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	- zł	- zł				
4.	Pozostałe należności	- zł	- zł				
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu środków dochodów budżetowych	- zł	- zł				
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	611,77 zł	318,54 zł				
1.	Środki pieniężne w kasie	- zł	- zł				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	611,77 zł	318,54 zł				
	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	- zł	- zł				
4.	Inne środki pieniężne	- zł	- zł				
5.	Akcje i udziały	- zł	- zł				
6.	Inne papiery wartościowe	- zł	- zł				
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł				
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł				
	Suma aktywów	267 223,07 zł	253 635,12 zł		Suma pasywów	267 223,07 zł	253 635,12 zł

Sporządził:

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczyk

Miejsce, data: Lubniani,

15. 03. 2024

Zatwierdził:

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W BRYNICY 16-074 Lubniany, ul. Powstańców St. 67 NIP: 991-01-53-047, tel. 77 42 15 000 53058827 Numer identyfikacyjny REGON	URZĄD Rachunkowy Lubniany, ul. Opolska 10 Wzrost porównawczy 20 MAR. 2024 wpłynęło dnia zał. Sporządzony na dzień 31.12.2023r.	Adresat GMINA LUBNIANY
--	---	--------------------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	74 343,18 zł	71 729,70 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	- zł	- zł
II. Zmiany stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, Zmniejszenie - wartość ujemna)	- zł	- zł
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- zł	- zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	- zł	- zł
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	- zł	- zł
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	74 343,18 zł	71 729,70 zł
B. Koszt działalności operacyjnej	852 671,35 zł	927 439,27 zł
I. Amortyzacja	9 911,40 zł	9 064,29 zł
II. Zużycie materiałów i energii	108 893,88 zł	123 756,04 zł
III. Usługi obce	48 427,56 zł	46 059,79 zł
Podatki i opłaty	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	542 058,72 zł	594 112,22 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	139 236,59 zł	150 299,33 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 143,20 zł	3 447,60 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	1 000,00 zł	700,00 zł
X. Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 778 328,17 zł	- 855 709,57 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	- zł	- zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	- zł	- zł
II. Dotacje	- zł	- zł
III. Inne przychody operacyjne	- zł	- zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych Samorządowych zakładów budżetowych i dochodów Jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym Rachunku	- zł	- zł
II. Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 778 328,17 zł	- 855 709,57 zł
G. Przychody finansowe	- zł	- zł
I. Dywidendy i udziały	- zł	- zł
II. Odsetki	- zł	- zł
III. Inne	- zł	- zł
H. Koszty finansowe	- zł	- zł
I. Odsetki	- zł	- zł
II. Inne	- zł	- zł
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 778 328,17 zł	- 855 709,57 zł
J. Podatek dochodowy	- zł	- zł
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	- zł	- zł
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 778 328,17 zł	- 855 709,57 zł

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczuk

główny księgowy

15.03.2024

data-miesiąc-dzień

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Borr

kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W BRYNICY 15-024 Łubniany, ul. Powstańców Śl. 67 NIP: 991-01-53-047, tel. 77 4215 608 530588827 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki Łubniany, ul. Opolska 104 wpłynęło dnia 20 MAR 2024 Sporządzony na dzień 31.12.2023r.</p>	<p>Adresat: GMINA ŁUBNIANY</p>
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz na początek okresu (BO)	915 718,17 zł	995 122,76 zł
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	835 654,63 zł	897 479,90 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	- zł	- zł
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	835 654,63 zł	897 479,90 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	- zł	- zł
1.4. Środki na inwestycje	- zł	- zł
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	- zł	- zł
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	- zł	- zł
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	- zł	- zł
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	- zł	- zł
1.10. Inne zwiększenia	- zł	- zł
2. Zmniejszenia Funduszu jednostki	756 250,04 zł	835 925,24 zł
2.1. Strata za rok ubiegły	697 546,86 zł	778 328,17 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	58 703,18 zł	57 597,07 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	- zł	- zł
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	- zł	- zł
2.5. Aktualizacja środków trwałych	- zł	- zł
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	- zł	- zł
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	- zł	- zł
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	- zł	- zł
2.9. Inne zmniejszenia	- zł	- zł
II. Fundusz jednostki na koniec okresu	995 122,76 zł	1 056 677,42 zł
Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 778 328,17 zł	- 855 709,57 zł
1. Zysk netto (+)	- zł	- zł
2. Strata netto (-)	- 778 328,17 zł	- 855 709,57 zł
3. Nadwyżka środków obrotowych	- zł	- zł
IV. Fundusz (II+,-III)	216 794,59 zł	200 967,85 zł

Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczuk

główny księgowy

15.03.2024

data-miesiąc-dzień

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort

kierownik jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1. Informacje o jednostce sporządzającej.

1.1 Nazwa jednostki:

PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W BRYNICY

1.2 Siedziba i adres:

UL. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH 67, 46-024 ŁUBNIANY

1.3 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Publiczne Przedszkole w Brynicy prowadzi działalność edukacyjną w zakresie wychowania przedszkolnego oraz wspomaga rozwój i edukację dzieci. Ponadto pełni funkcję opiekuńczą i wychowawczą.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie sporządzone jest za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Przedstawione sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

4.1 Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

4.2 Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe :

- wartość początkowa

- według ceny nabycia jeśli środek trwały został zakupiony
- według ceny wytworzenia jeśli środek został wytworzony (przyjęty z zakończonej inwestycji) .
- w przypadku nieodpłatnego otrzymania środków trwałych na podstawie decyzji właściwego organu (w wartości określonej w tej decyzji)
- otrzymane lub zakupione w walutach obcych wycenia się zgodnie z art. 30 ust. pkt.1 i 2 ustawy o rachunkowości .
- ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia lub wg wartości godziwej

4.3 Inwestycje (środki trwałe w budowie) - to koszty poniesione w okresie budowy, montażu , przystosowania , ulepszenia już istniejącego środka trwałego oraz :

- nie podlegający odliczeniu podatek VAT oraz podatek akcyzowy
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu
- opłaty notarialne, sądowe itp.
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy
- dokumentacji projektowej

- nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową
- inne koszty bezpośrednio związane z budową

4.4 Zasady amortyzacji :

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na wydatki majątkowe w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania . Umorzeń dokonuje się jednorazowo za okres całego roku .

4.5 Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na wydatki bieżące .

W danej jednostce prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową pozostałych środków trwałych. Ewidencją tą są objęte środki trwałe w cenie jednostkowej powyżej 200,00 zł a w szczególności: meble, sprzęt elektryczny (maszyny liczące, piszące), sprzęt komputerowy. Poniżej tej wartości pozostałe środki trwałe objęte są ewidencją ilościową.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401 – Zużycie materiałów i energii .

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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.

Tabela 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.

ZAŁĄCZONO

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Tabela 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela 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 wieczyście.

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu

NIE DOTYCZY

Tabela 1.4.2. Grunty stanowiące własność, oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

NIE DOTYCZY

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu i użyczenia.

Tabela 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu i użyczenia

NIE DOTYCZY

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

Tabela 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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Tabela 1.7. Informacja 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.

Tabela 1.8 Informacja 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, o okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego

NIE DOTYCZY

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.

Tabela 1.10. Informacja o kwocie 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

NIE DOTYCZY

1.11. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela 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.

Tabela 1.12. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

NIE DOTYCZY

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

NIE DOTYCZY

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

NIE DOTYCZY

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela 1.15. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

ZAŁĄCZONO

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela 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.

Tabela 2.2 Informacja dotycząca kosztów 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.

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i 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 planów dochodów budżetowych.

NIE DOTYCZY

2.5. Inne informacje.

Inne ważne informacje mające wpływ na prawidłowość i rzetelność sporządzonego bilansu.

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

DYREKTOR
GZEAS w Lublińcu

Beata Bort

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczuk

Tabela 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

Lp.	Wyszególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu			Zwiększenie			Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+6-9)	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec okresu (11+12-13)	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (3-11)	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (10-14)
		nabycie i wytworzenie	przebieżenie wewnętrzne	razem zwiększenia (4+5)	rozchód	przebieżenie wewnętrzne	razem zmniejszenia (7+8)	przebieżenie wewnętrzne	razem zmniejszenia (7+8)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
1.	Wartości niematerialne i prawne	984,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	984,00 zł	984,00 zł	- zł	- zł	984,00 zł	- zł	- zł		
2.	Środki trwałe	363 984,44 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	363 984,44 zł	114 839,85 zł	9 064,29 zł	- zł	123 904,14 zł	249 144,59 zł	240 080,30 zł		
2.0.	Grupa 0 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
2.1.	Grupa 1 KŚT	356 925,47 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	356 925,47 zł	107 922,03 zł	8 923,14 zł	- zł	116 845,17 zł	249 003,44 zł	240 080,30 zł		
2.2.	Grupa 2 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
2.3.	Grupa 3 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
2.4.	Grupa 4 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
2.5.	Grupa 5 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
2.6.	Grupa 6 KŚT	7 058,97 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	7 058,97 zł	6 917,82 zł	141,15 zł	- zł	7 058,97 zł	141,15 zł	- zł		
2.7.	Grupa 7 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
2.8.	Grupa 8 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
2.9.	Grupa 9 KŚT	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł		
	Razem (1+2)	364 968,44 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	364 968,44 zł	115 823,85 zł	9 064,29 zł	- zł	124 888,14 zł	249 144,59 zł	240 080,30 zł		

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Główny księgowy

15 MAR. 2024

mgr Natalia Krawczuk

Beata Bort

Tabela 1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym:	JEDNOSTKA NIE DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI
-	dóbr kultury	-
	-

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

15 MAR. 2024
Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczyk

Tabela 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	Środki trwałe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
5.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
	Razem (1+2+3+4+5)	-	-	-	-

15 MAR. 2024
Główny Księgowy GZEAS w Lubianach
mgr Natalia Krawczuk Beata Bort
DYREKTOR

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
I.	Powierzchnia (ha)	NIE DOTYCZY
	Wartość (zł)	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024

Główny Księgowy
mgr. Natalia Krawczyk

DYREKTOR
GZEAS w Lublanach
Beata Bort

Tabela 1.4.2. Grunty stanowiące własność oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
I	2	3
	Powierzchnia (ha)	NIE DOTYCZY
I.	Wartość (zł)	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczuk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 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 i użyczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wartości niematerialne i prawne	NIE DOTYCZY
2.	Środki trwałe	NIE DOTYCZY
Gr. O.	Grunty	NIE DOTYCZY
Gr. 1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	NIE DOTYCZY
Gr. 2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	NIE DOTYCZY
Gr. 3.	Kotły i maszyny energetyczne	NIE DOTYCZY
Gr. 4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	NIE DOTYCZY
Gr. 5.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	NIE DOTYCZY
Gr. 6.	Urządzenia techniczne	NIE DOTYCZY
Gr. 7.	Środki transportu	NIE DOTYCZY
Gr. 8.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	NIE DOTYCZY
Gr. 9.	Inwentarz żywy	NIE DOTYCZY
	Razem (1+2)	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024
Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczuk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Borr

Tabela 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość
1	2	3	4
1.	Akcje, wymienić podmioty:	X	NIE DOTYCZY
1.1.	.....	-	-
1.2.	.....	-	-
2.	Udziały, wymienić podmioty:	X	NIE DOTYCZY
2.1.	.....	-	-
2.2.	.....	-	-
3.	Dłużne papiery wartościowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
4.	Inne papiery wartościowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
	Razem (1+2+3+4)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczuk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 1.7. Informacja 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)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	Należności krótkoterminowe	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
	Razem (1+2)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

mgr ~~Necka Krzysztof~~

Beata Bort

Tabela 1.8 Informacja o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
1.1.	.....				
2.		NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.1.	.....				
	Ogółem rezerwy (1+2)	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024
Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczuk
DYREKTOR
GZEAS w Lubianach
Beata Bort

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego

Lp	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	-	-	-	-
3.	-	-	-	-
	Razem	-	-	-

15 MAR. 2024

Główny księgowy

mgr Natalia Krawczak

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Wyszególnienie	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	-	-
	Razem	-

15 MAR. 2024

Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczyk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 1.1.1. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	.....	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	.....	-	-	-
	Razem	-	-	-

15 MAR. 2024

Główny Księgowy
mgr. Natalia Krawczuk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

Tabela.1.12. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowych)	Kwota zobowiązań warunkowych	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych)
1	2	3	4
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	-	-	-
...	-	-	-
...	-	-	-
	Razem	-	-

15 MAR. 2024
Główny Księgowy
mgr Natalia Krawczyk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1	2	3.
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe –		
1.		-
2.		-
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe –		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		
I.		-
1.		-
2.		-
Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
II.		NIE DOTYCZY
1.		-
2.		-
Razem		
		-

15 MAR. 2024 Główny księgowy
mgr Natalia Krawczuk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczyk

DYREKTOR
GZEAS w Łubianach

Beata Bort

Tabela 1.15. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec okresu
I	2	3
1.	Wydatki na świadczenia pracownicze związane ze stosunku pracy tj. nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za urlop, odprawy emerytalne i inne odprawy.	12 595,02 zł

15 MAR. 2024

Główny Księgowy
mgr Natalia Kręwczyk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach
Beata Bort

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na konie roku
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
.....	-	-
	Razem	-

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczyk

DYREKTOR
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort

Tabela 2.2 Informacja dotycząca kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Stan na początek okresu		Zwiększenia, nakłady wartość	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
ilość	wartość		przyjęcie ŚT z budowy wartość	inne zmniejszenia ŚT w budowie wartość	ilość	wartość (2+3+4-5)
1	2	3	4	5	6	7
NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr. Natalia Krawczyk

DYREKTOR
GZEAS w Lubzianach

Beata Bort

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Przychody	Koszty
1	2	3	4
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
....	-	-	-
	Razem	-	-

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczyk

DYREKTOR
GZEAS w Łubnianach

Beata Bort