



Nazwa i adres jednostki Sprawozdawczej <b>Publiczne Przedszkole</b> <b>Kępa</b> 46-022 Luboszyce, ul. Zawadzka 5 NIP 9910153053 5305887963 01 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki Wariant porównawczy Sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	Adresat <b>URZĄD GMINY</b> <b>Łubniany, ul. Opolska 7</b> <b>GMINA ŁUBNIANY</b> wpłynęło dnia 20. MAR. 2024 r. zał. ....
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>90 938,87 zł</b>	<b>102 931,31 zł</b>
I. Przychody netto z 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	90 938,87 zł	102 931,31 zł
<b>B. Koszt działalności operacyjnej</b>	<b>910 940,82 zł</b>	<b>1 035 580,65 zł</b>
I. Amortyzacja	- zł	- zł
II. Zużycie materiałów i energii	105 002,84 zł	121 657,46 zł
III. Usługi obce	40 500,97 zł	38 369,64 zł
Podatki i opłaty	- zł	- zł
V. Wynagrodzenia	601 974,66 zł	695 313,99 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	159 504,51 zł	175 579,96 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 957,84 zł	4 659,60 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	- zł	- zł
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu	- zł	- zł
X. Pozostałe obciążenia	- zł	- zł
<b>C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>- 820 001,95 zł</b>	<b>- 932 649,34 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
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
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 820 001,95 zł</b>	<b>- 932 649,34 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I. Dywidendy i udziały	- zł	- zł
II. Odsetki	- zł	- zł
III. Inne	- zł	- zł
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
I. Odsetki	- zł	- zł
II. Inne	- zł	- zł
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 820 001,95 zł</b>	<b>- 932 649,34 zł</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 820 001,95 zł</b>	<b>- 932 649,34 zł</b>

Główny Księgowy  
*mgr Natalia Krawczuk*

15.03.2024

DYREKTOR  
GZEAS w Łubnianach  
*Beata Bor*

główny księgowy

data-miesiąc-dzień

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 KĘPIE

##### 1.2 Siedziba i adres:

UL. ZAWADZKA 5, 46-022 LUBOSZYCE

##### 1.3 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Publiczne Przedszkole w Kępie 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 wewnętrzną 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

- 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 nieamortyzowanych 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 nieamortyzowanych 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

15 MAR. 2024  
Główny księgowy  
mgr Natalia Krawczuk  
DYREKTOR  
GZEAS w Lubnianach  
Beata Bort



**Publiczne Przedsiębiorstwo**

Kępa

46-022 Luboszyce, ul. Zawadzka 5

NIP 9910153053

Tabela 1.1. Szczegółowy wykaz 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.	Wyszczególnienie	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	przemieszczenia wewnętrzne	razem zwiększenia (4+5)	rozchód	przemieszczenia 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	3 096,09 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 096,09 zł	3 096,09 zł	- zł	- zł	3 096,09 zł	- zł	- zł
2.	Środki trwałe	64 286,96 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	64 286,96 zł	64 286,96 zł	- zł	- zł	64 286,96 zł	- zł	- 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	55 992,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	55 992,00 zł	55 992,00 zł	- zł	- zł	55 992,00 zł	- zł	- 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	808,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	808,00 zł	808,00 zł	- zł	- zł	808,00 zł	- 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	7 486,96 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	7 486,96 zł	7 486,96 zł	- zł	- zł	7 486,96 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)	67 383,05 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	67 383,05 zł	67 383,05 zł	- zł	- zł	67 383,05 zł	- zł	- zł

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

*mgr Natalia Kręwczyk*

DYREKTOR  
GZEAS w Lubimianach

*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	-
	.....	-

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczuk

DYREKTOR  
GZEAS w Luboszycach

Beata Bort

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	-	-	-	-
	<b>Razem (1+2+3+4+5)</b>	-	-	-	-

15 MAR, 2024

Główny Księgowy

*mgr Natalia Kravczuk*

DYREKTOR  
 GZEAS w Luboszycach

*Beata Bort*

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu

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

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

*mgr Natalia Kruczek*

DYREKTOR  
GZEAS w Luboszytach

*Beata Bort*

Publiczne Przedszkole

Kępa

46-022 Luboszyce, ul. Zawadzka 5

NIP 9910153053

Tel. 077 456 88 51

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

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

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

*mgr. Natalia Krawczyk*

DYREKTOR  
GZEAS w Luboszytach

*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 Narda Krowczyńska

DYREKTOR  
GZEAS w Luboszycach

Beata Bort

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
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024

Główny Księgowy  
*mgr. N. Krawczyk*

DYREKTOR  
GZEAS w Luboszycach  
*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	
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
	<b>Razem (1+2)</b>	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczyk

DYREKTOR  
GZEAS w Lubnianach

Beata Bort



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

Lp.	Wyszególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na konie 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.	.....					
	<b>Ogółem rezerwy (1+2)</b>	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczuk

DYREKTOR

GZEAS w Luboszycach

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.	-	-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-	-

DYREKTOR  
GZEAS w Luboszytach

Beata Bort

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczyk

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.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	NIE DOTYCZY	NIE DOTYCZY
2.	-	-
	<b>Razem</b>	-

15 MAR. 2024

DYREKTOR  
GZEAS w Lubimianach

Beata Bort

Główny Księgowy

mgr ~~Natalia~~ Krępczyk

Tabela 1.11. 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.	.....	-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-	-

DYREKTOR  
GZEAS w Lubianach  
Beata Bort

15 MAR. 2024

Główny Księgowy  
mgr Natalia Krawczuk

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.	-	-	-
...	-	-	-
...	-	-	-
<b>Razem</b>		-	-

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

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

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

15 MAR. 2024

DYREKTOR  
GZEAS w Luboszycach Główny Księgowy

Beata Bort mgr Nadzorca Krawczuk

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

**DYREKTOR**  
GZEAS w Luboszycach  
*Beata Bort*

**15 MAR. 2024**  
Główny Księgowy  
*mgr Natalia Krawczyk*

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

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	Wydatki na świadczenia pracownicze związane ze stosunku pracy tj. nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za urlop, odprawy emerytalne i inne odprawy.	17 654,44 zł

15 MAR. 2024

DYREKTOR  
GZEAS w Lublińcu

Beata Bort

Główny Księgowy

mgr Natalia Kraviczuk



Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

**DYREKTOR**  
GZEAS w Luboszycach  
*Beata Bort*

**15 MAR. 2024**

Główny Księgowy  
*mgr Natalia Krawczyk*

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	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	NIE DOTYCZY
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-	-	-

DYREKTOR  
GZEAS w Luboszycach

Beata Bort

15 MAR. 2024

Główny Księgowy

mgr Natalia Krawczyk

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
....	-	-	-
	<b>Razem</b>	-	-

15 MAR. 2024

DYREKTOR  
GZEAS w Luboszycach

Główny Księgowy

Beata Bort

mgr Natalia Kruczyńska