

### INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2023

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.   | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.1. | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|      | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.2. | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|      | Olszanica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.3. | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|      | 38-722 Olszanica 81                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|      | Organizacja i wykonywanie zadań z zakresu pomocy społecznej na terenie Gminy Olszanica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|      | 01.01.2023 r. - 31.12.2023 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|      | <p>- Składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą linową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według stawek podatkowych, a w następnych latach, jednorazowo na koniec każdego roku obrotowego. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały w trakcie roku obrotowego został zlikwidowany, sprzedany, przekazany itp. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na ostatni dzień miesiąca, w którym był użytkowany.</p> <p>- Składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych, o wartości początkowej jednostkowej od 200,00zł do 10 000,00zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych, a także wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz dokonuje od nich jednorazowych odpisów umorzeniowych w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>- Wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości początkowej niższej lub równej niż 10.000,00 zł umarza się jednorazowo dokonując odpisu w ciężar kosztów i wprowadza się je do ewidencji bilansowej.</p> <p>- Rzeczowe składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości jednostkowej do 200,00 zł są odpisywane bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów i ujmowane są przez jednostkę w ewidencji pozabilansowej ilościowej.</p> <p>- Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego w zakresie materiałów biurowych. Zakupione materiały wydawane są pracownikom bezpośrednio po zakupie do zużycia.</p> <p>- Wartość należności od dłużników z tyt. FAL i ZAL starsze niż 12 miesięcy, aktualizuje się do ich wysokości na koniec okresu rozliczeniowego.</p> <p>- Nie rozlicza się kosztów w czasie na kontach zespołu 5 i 6, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.</p> |
| 5.   | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|      | <p>Wzajemne rozliczenia:</p> <p>- Urząd Gminy w Olszanicy – 376,00 zł (podatek od nieruchomości)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

- |  |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <ul style="list-style-type: none"><li>- Zespół Szkół Publicznych w Uhercach Mineralnych – 7.805,00,00 zł (wyżywienie uczniów w stołówce szkolnej)</li><li>- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy– 13.120,00 zł (wyżywienie uczniów w stołówce szkolnej)</li></ul> |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

RAZEM WYŁĄCZEŃ: 21.301,00 zł

1.1.1.1. 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

| Lp     | Nazwa grupy składników aktywów trwałych                                                                           | Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              |                                                 | Razem zwiększenia (4+5+6) | Zmniejszenia wartości początkowej |            |                                                 | Razem zmniejszenia (8+9+10) | Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|        |                                                                                                                   |                                                              | nabycie                          | aktualizacja | Przemieszczenia wewnętrczne/zmiana klasyfikacji |                           | zbycie                            | likwidacja | Przemieszczenia wewnętrczne/zmiana klasyfikacji |                             |                                                                     |
| 1      | 2                                                                                                                 | 3                                                            | 4                                | 5            | 6                                               | 7                         | 8                                 | 9          | 10                                              | 11                          | 12                                                                  |
| I      | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                            | 7 144,07                                                     | 3 010,00                         | 0,00         | 0,00                                            | 3 010,00                  | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 10 154,07                                                           |
| II     | <b>Środki trwałe</b>                                                                                              | 33 629,77                                                    | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 33 629,77                                                           |
| II.1   | <b>Grunty</b>                                                                                                     | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00                                                                |
| II.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00                                                                |
| II.1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                             | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00                                                                |
| II.1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 33 629,77                                                    | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 33 629,77                                                           |
| II.1.4 | Środki transportu                                                                                                 | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00                                                                |
| II.1.5 | Inne środki trwałe                                                                                                | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00                                                                |
| III    | <b>Pozostałe środki trwałe</b>                                                                                    | 95 553,75                                                    | 4 569,20                         | 0,00         | 0,00                                            | 4 569,20                  | 0,00                              | 4 776,81   | 0,00                                            | 4 776,81                    | 95 346,14                                                           |
| IV     | <b>Zbiory biblioteczne</b>                                                                                        | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00                                                                |
| V      | <b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                                                                       | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00                                                                |
| VI     | <b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>                                                           | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00         | 0,00                                            | 0,00                      | 0,00                              | 0,00       | 0,00                                            | 0,00                        | 0,00                                                                |
| VII    | <b>Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)</b>                                                                         | 129 183,52                                                   | 4 569,20                         | 0,00         | 0,00                                            | 4 569,20                  | 0,00                              | 4 776,81   | 0,00                                            | 4 776,81                    | 128 975,91                                                          |

| Lp       | Nazwa grupy składników aktywów trwałych                                                                           | Umorzenie stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia:            |              |      |          | Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6) | Zmniejszenia z tytułu: |            |          |            | Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10) | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|--------------|------|----------|-------------------------------------|------------------------|------------|----------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                                                   |                                            | Amortyzacja (umorzenie) | Aktualizacja | Inne |          |                                     | Zbycia                 | Likwidacji | Inne     |            |                                       |                                                   |                                                                       |                                                                     |
| 1        | 2                                                                                                                 | 3                                          | 4                       | 5            | 6    | 7        | 8                                   | 9                      | 10         | 11       | 12         | 13                                    | 14                                                |                                                                       |                                                                     |
| I        | Wartości niematerialne i prawne                                                                                   | 7 144,07                                   | 3 010,00                | 0,00         | 0,00 | 3 010,00 | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 10 154,07  | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| II       | Środki trwałe (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5)                                                                          | 33 629,77                                  | 0,00                    | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 33 629,77  | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| II.1     | Grunty                                                                                                            | 0,00                                       | 0,00                    | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| II.1.1   | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                                       | 0,00                    | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| II.1.1.1 | Budynki, lokale i obiekty                                                                                         | 0,00                                       | 0,00                    | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| II.1.1.2 | inżynierii lądowej i wodnej                                                                                       |                                            |                         |              |      |          |                                     |                        |            |          |            |                                       |                                                   |                                                                       |                                                                     |
| II.1.1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                   | 33 629,77                                  | 0,00                    | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 33 629,77  | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| II.1.1.4 | Środki transportu                                                                                                 | 0,00                                       | 0,00                    | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| II.1.1.5 | Inne środki trwałe                                                                                                | 0,00                                       | 0,00                    | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| III      | Pozostałe środki trwałe                                                                                           | 95 553,75                                  | 4 569,20                | 0,00         | 0,00 | 4 569,20 | 0,00                                | 4 776,81               | 0,00       | 4 776,81 | 95 346,14  | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| IV       | Zbiory biblioteczne                                                                                               | 0,00                                       | 0,00                    | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| V        | Środki trwałe w budowie (Inwestycje)                                                                              | 0,00                                       | 0,00                    | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| VI       | Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)                                                                  | 0,00                                       | 0,00                    | 0,00         | 0,00 | 0,00     | 0,00                                | 0,00                   | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |
| VII      | Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)                                                                                | 129 183,52                                 | 4 569,20                | 0,00         | 0,00 | 4 569,20 | 0,00                                | 4 776,81               | 0,00       | 4 776,81 | 128 975,91 | 0,00                                  | 0,00                                              |                                                                       |                                                                     |

1.2 aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury  
– o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

| Lp  | Wyszczególnienie     | Wartość bilansowa<br>stan na koniec roku<br>obrotowego | Aktualna<br>wartość<br>rynkowa |
|-----|----------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1   | Środki trwałe w tym: | 0                                                      | 0                              |
| 1.1 | Dobra kultury        | 0                                                      | 0                              |

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

| Lp  | Wyszczególnienie<br>aktywów trwałych                | Stan odpisów<br>aktualizujących na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów<br>aktualizujący<br>ch na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(3+4-5) |
|-----|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                   | 3                                                                 | 4           | 5            | 6                                                                              |
| 1.  | Wartości niematerialne i<br>prawne                  | 0                                                                 | 0           | 0            | 0                                                                              |
| 2.  | Środki trwałe                                       | 0                                                                 | 0           | 0            | 0                                                                              |
| 3.  | Środki trwałe w budowie<br>(inwestycje)             | 0                                                                 | 0           | 0            | 0                                                                              |
| 4.  | Zaliczki na środki trwałe w<br>budowie (inwestycje) | 0                                                                 | 0           | 0            | 0                                                                              |
| 5.  | <b>Długoterminowe aktywa<br/>finansowe</b>          | 0                                                                 | 0           | 0            | 0                                                                              |
| 5.1 | Akcje i udziały                                     | 0                                                                 | 0           | 0            | 0                                                                              |
| 5.2 | Papiery wartościowe<br>długoterminowe               | 0                                                                 | 0           | 0            | 0                                                                              |
| 5.3 | Inne długoterminowe<br>aktywa finansowe             | 0                                                                 | 0           | 0            | 0                                                                              |

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystość

| Grunty użytkowane<br>wieczystość | Stan na koniec<br>roku obrotowego |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| 1                                | 2                                 |
| Powierzchnia (m <sup>2</sup> )   | 0                                 |
| Wartość (w zł)                   | 0                                 |

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

| Lp | Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |                                            |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|    | Wyszczególnienie                                                                                                                                      | Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego |
| 1  | Grunty                                                                                                                                                | 0                                          |
| 2  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                 | 0                                          |
| 3  | Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                                                       | 0                                          |
| 4  | Środki transportu                                                                                                                                     | 0                                          |
| 5  | Inne środki trwałe                                                                                                                                    | 0                                          |
| 6  | <b>Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)</b>                                                                                                                | 0                                          |

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

| Lp | Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych | Stany na koniec roku obrotowego |               |
|----|-----------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
|    |                                                     | Wartość wykazana w bilansie     | Łączna liczba |
| 1  | Akcje                                               | 0                               | 0             |
| 2  | Udziały                                             | 0                               | 0             |
| 3  | Dłużne papiery wartościowe                          | 0                               | 0             |
| 4  | Inne papiery wartościowe                            | 0                               | 0             |
| 5  | <b>Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)</b>          | 0                               | 0             |

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)

| Lp | Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizacyjnym | Odpisy aktualizujące należności  |             |              |             |                                          |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|-------------|------------------------------------------|
|    |                                                                                           | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
| 1  | 2                                                                                         | 3                                | 4           | 5            | 6           | 7                                        |

|                                                    |                 |               |      |              |                 |
|----------------------------------------------------|-----------------|---------------|------|--------------|-----------------|
| odpis aktualizujący<br>należności z tyt. FAL i ZAL | 1 171 780,76 zł | 107 487,49 zł | - zł | 20 468,60 zł | 1 258 799,65 zł |
| <b>Razem</b>                                       | 0               | 0             | 0    | 0            | 0               |

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

| Lp | Wyszczególnienie rezerw<br>według celu ich<br>utworzenia | Rezerwy                             |             |              |             |                                                 |
|----|----------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------------------------------------|
|    |                                                          | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Rozwiązanie | Stan na koniec roku<br>obrotowego (3+4-5-<br>6) |
| 1  | 2                                                        | 3                                   | 4           | 5            | 6           | 7                                               |
|    |                                                          | 0                                   | 0           | 0            | 0           | 0                                               |
|    | <b>Razem</b>                                             | 0                                   | 0           | 0            | 0           | 0                                               |

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

| Lp | Wyszczególnienie<br>zobowiązań<br>długoterminowych według<br>pozycji bilansu | Kwota zobowiązań długoterminowych z<br>okresem spłaty pozostałym do dnia |                       |                      |
|----|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
|    |                                                                              | Powyżej 1 roku do<br>3 lat                                               | Powyżej 3 do<br>5 lat | Powy<br>żej 5<br>lat |
| 1  | Zobowiązania<br>długoterminowe                                               | 0                                                                        | 0                     | 0                    |

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

| Lp | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                       | Kwota<br>zobowiązania wg<br>stanu na koniec |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1  | Umowy leasingu<br>kwalifikowane przez<br>jednostkę zgodnie z<br>przepisami podatkowymi<br>(leasing operacyjny), a<br>według przepisów o<br>rachunkowości byłby to<br>leasing finansowy | 0                                           |

|   |                                                                                                                                                                 |   |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 2 | Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | 0 |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

| Lp | Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | Stan na koniec roku obrotowego |                      | Forma i charakter zabezpieczenia |
|----|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|    |                                                                  | Kwota zobowiązania             | Kwota zabezpieczenia |                                  |
| 1  | 2                                                                | 3                              | 4                    | 5                                |
|    |                                                                  | 0                              | 0                    | 0                                |
|    | <b>Razem:</b>                                                    | 0                              | 0                    |                                  |

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

| Lp | Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych | Stan na koniec roku obrotowego |                      | Forma i charakter zabezpieczenia |
|----|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|    |                                         | Kwota zobowiązania warunkowego | Kwota zabezpieczenia |                                  |
| 1  | 2                                       | 3                              | 4                    | 5                                |
|    |                                         | 0                              | 0                    | 0                                |
|    | <b>Razem:</b>                           | 0                              | 0                    |                                  |

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

| Lp | Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych | Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1  | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:                                    | 0                                        |

|      |                                                                                                                                                         |   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1.1. | czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie | 0 |
| 2    | <b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:</b>                                                                                                   | 0 |
|      |                                                                                                                                                         |   |

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Lp            | Wyszczególnienie                                            | Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego |
|---------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1             | Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie  | 0                                        |
| 2             | Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie | 0                                        |
| <b>Razem:</b> |                                                             | <b>0</b>                                 |

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (brutto)

| Lp | Wyszczególnienie                                   | Kwota wypłacona w roku obrotowym |
|----|----------------------------------------------------|----------------------------------|
| 1  | Środki pieniężne na świadczenia pracownicze w tym: | 3 680,28                         |
| a  | zwrot za zakup okularów korekcyjnych               | 740,00                           |
| b  | ekwiwalent za materiały biurowe                    | 1 441,96                         |
| c  | sorty mundurowe dla pracowników socjalnych         | 1 498,32                         |

1.16. inne informacje  
BRAK

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu) | Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego |
|----|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|    | 0                                                         | 0                                                                   |
|    | 0                                                         | 0                                                                   |
|    | 0                                                         | 0                                                                   |

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

| Lp  | Koszty wytworzenia środków trwałych w |                        |
|-----|---------------------------------------|------------------------|
|     | Wyszczególnienie                      | Kwota w roku obrotowym |
| 1.  | Ogółem koszty wytworzenia w tym:      | 0                      |
| 1.1 | Odsetki                               | 0                      |
| 1.2 | Różnice kursowe                       | 0                      |

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

| Lp | Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | Charakter | Kwota w roku obrotowym |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|
| 1  | Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:                                                                          | 0         | 0                      |
|    |                                                                                                                           | 0         | 0                      |
| 2  | Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:                                                                     | 0         | 0                      |
|    |                                                                                                                           | 0         | 0                      |
| 3  | Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:                                                                             | 0         | 0                      |
|    |                                                                                                                           | 0         | 0                      |
| 4  | Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:                                                                        | 0         | 0                      |
|    |                                                                                                                           | 0         | 0                      |

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 jednostki.

## 2.5. inne informacje

BRAK

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

### 1. Wyłączeniu podlegają:

- koszty w kwocie 20.925,00 zł (opłata za wyżywienie uczniów w stołówkach szkolnych)
- koszty w kwocie 376,00 zł ( podatek od nieruchomości)

2. Zatrudnienie w jednostce na dzień 31.12.2023 r. wynosiło 5,5 etatu