

*P. Skonieczny*

|                                                                                                  |                                                                                           |                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                                                           | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej</b><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2023 r. | Adresat:                                                                                                                                 |
| <b>SZKOŁA PODSTAWOWA W GRÓDKACH</b><br>w Płońscy<br>Wpł. 51A<br>dnia 2024-03-29<br>13-204 Gródki |                                                                                           | Urząd Gminy w Płońscy                                                                                                                    |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                      |                                                                                           | Wysłać bez pisma przewodniego<br>EA6704D26922B0B6<br> |
|                                                                                                  |                                                                                           |                                                                                                                                          |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 1 830 449,85          | 1 756 151,85        | A Fundusz                                                           | 1 729 411,91          | 1 640 992,52        |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 3 562 150,88          | 3 624 869,62        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 1 830 449,85          | 1 756 151,85        | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -1 832 738,97         | -1 983 877,10       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 1 830 449,85          | 1 756 151,85        | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 60 000,00             | 60 000,00           | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -1 832 738,97         | -1 983 877,10       |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 1 749 840,02          | 1 679 704,96        | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 10 982,92             | 9 277,92            | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 9 626,91              | 7 168,97            | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 111 429,34            | 129 590,48          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 111 429,34            | 129 590,48          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 1 725,12              | 2 142,80            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 15 572,00             | 17 873,74           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 84 355,55             | 96 538,99           |

SKARBNIK GMINY

*mgr Anna Lempek*

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

EA6704D26922B0B6

WÓJT

*mgr Krzysztof Krawiec*

(kierownik jednostki)

|                                                                                          |           |           |                                                                                          |          |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00      | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00     | 0,00      |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00      | 0,00      | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00     | 0,00      |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 10 391,40 | 14 431,15 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00      |
| B.I Zapasy                                                                               | 614,73    | 1 396,20  | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 9 776,67 | 13 034,95 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 614,73    | 1 396,20  | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 9 776,67 | 13 034,95 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00      | 0,00      | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00     | 0,00      |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00      | 0,00      | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00     | 0,00      |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00      | 0,00      | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00     | 0,00      |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 4 430,00  | 1 190,00  |                                                                                          |          |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |           |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |           |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |           |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 4 430,00  | 1 190,00  |                                                                                          |          |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 5 346,67  | 11 844,95 |                                                                                          |          |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 5 346,67  | 11 844,95 |                                                                                          |          |           |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |           |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |           |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |           |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |           |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00      | 0,00      |                                                                                          |          |           |

SKARBNIK GMINY

*mgr Anna Lempek*

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

EA6704D26922B0B6

WÓJT

*mgr Krzysztof Ochodnicki*

(kierownik jednostki)

|                                 |              |              |              |              |              |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00         | 0,00         |              |              |              |
|                                 |              |              |              |              |              |
| Suma aktywów                    | 1 840 841,25 | 1 770 583,00 | Suma pasywów | 1 840 841,25 | 1 770 583,00 |

SKARBNIK GMINY

*mgr Anna Lempek*  
(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

EA6704D26922B0B6

WÓJT

*mgr Krzysztof Groblewski*  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

*mgr Anna Lempek*

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

EA6704D26922B0B6

WÓJT

*mgr Krzysztof Groblewski*

(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>SZKOŁA PODSTAWOWA W GRÓDKACH</b><br>w Płońscy<br>Wpł. 51A<br>data 13-204 Gródki 29<br>Numer identyfikacyjny REGON<br>Nr 151 001157531 | <b>Rachunek zysków i strat jednostki</b><br><b>(wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony</b><br><b>na dzień 31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br><b>Urząd Gminy w Płońscy</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>31A938BB9D2644CB<br> |
|                                                                                                                                                                                    | <b>Stan na koniec</b><br><b>roku poprzedniego</b>                                                                                   | <b>Stan na koniec roku</b><br><b>bieżącego</b>                                                                                                                                           |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                                   | 1 754,00                                                                                                                            | 2 705,00                                                                                                                                                                                 |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                                       | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                            | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                      | 1 754,00                                                                                                                            | 2 705,00                                                                                                                                                                                 |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                          | 1 835 552,53                                                                                                                        | 1 997 063,61                                                                                                                                                                             |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                                                   | 76 423,91                                                                                                                           | 74 298,00                                                                                                                                                                                |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                 | 82 513,73                                                                                                                           | 107 431,92                                                                                                                                                                               |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                                                 | 48 408,05                                                                                                                           | 66 734,29                                                                                                                                                                                |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                             | 5 616,00                                                                                                                            | 5 754,00                                                                                                                                                                                 |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                 | 1 250 317,27                                                                                                                        | 1 337 581,79                                                                                                                                                                             |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                   | 365 044,34                                                                                                                          | 396 969,41                                                                                                                                                                               |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                  | 7 229,23                                                                                                                            | 8 294,20                                                                                                                                                                                 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                                         | -1 833 798,53                                                                                                                       | -1 994 358,61                                                                                                                                                                            |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                | 9 000,00                                                                                                                                                                                 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                                | 9 000,00                                                                                                                                                                                 |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                                     |

SKARBNIK GMINY  
główny księgowy  
mgr Anna Lempek

2024-03-29  
rok, miesiąc, dzień

mgr Krzysztof Gróblewski  
kierownik jednostki

BeSTia

31A938BB9D2644CB

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00          | 0,00          |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 0,00          | 0,00          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -1 833 798,53 | -1 985 358,61 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 1 059,56      | 1 481,51      |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 1 059,56      | 1 481,51      |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 0,00          | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | -1 832 738,97 | -1 983 877,10 |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 0,00          | 0,00          |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| L.     | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                                                                                                  | -1 832 738,97 | -1 983 877,10 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Lempek

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Krzysztof Orzechowski

kierownik jednostki

BeSTia

31A938BB9D2644CB

SKARBNIK GMINY

*mgr Anna Lempek*

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

*mgr Krzysztof Groblewski*

kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>SZKOŁA PODSTAWOWA W GRÓDKACH</b><br><div style="border: 1px solid red; padding: 2px; display: inline-block;"> <b>URZĄD GMINY</b><br/> 51A<br/> w Płośnicy<br/> 13-204 Gródki </div> |  | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br><b>sporządzone<br/>na dzień 31-12-2023 r.</b>                                                     |                                  | Adresat:<br><br><b>Urząd Gminy w Płośnicy</b> |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------|--|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><div style="border: 1px solid red; padding: 2px; display: inline-block;"> dnia <b>2024-03-29</b><br/> <b>001157531</b><br/> Nr <b>151.600.01</b> </div>                                           |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>250407F15ADAEF02</b><br> |                                  |                                               |  |
|                                                                                                                                                                                                                                  |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                                                                             | Stan na koniec roku<br>bieżącego |                                               |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                                                                              |  | 3 493 555,46                                                                                                                                    | 3 562 150,88                     |                                               |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                                                             |  | 1 925 874,24                                                                                                                                    | 1 911 457,78                     |                                               |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                                                             |  | 4 730,92                                                                                                                                        | 2 813,56                         |                                               |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                                                            |  | 1 841 144,12                                                                                                                                    | 1 908 644,22                     |                                               |  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                                                                            |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                                                                      |  | 79 999,20                                                                                                                                       | 0,00                             |                                               |  |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                                                                                                      |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                                                                                                       |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                                                               |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                                                        |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                                                                                                      |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                                                                                                         |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                                                                                                                  |  | 1 857 278,82                                                                                                                                    | 1 848 739,04                     |                                               |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                                                     |  | 1 774 466,06                                                                                                                                    | 1 835 552,53                     |                                               |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                                                            |  | 2 813,56                                                                                                                                        | 13 186,51                        |                                               |  |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                                                                        |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                                                                            |  | 79 999,20                                                                                                                                       | 0,00                             |                                               |  |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                                                                                                             |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych                                                                                    |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                                                                                                               |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                                                                                                       |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| I.2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                                                                                                         |  | 0,00                                                                                                                                            | 0,00                             |                                               |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                                                                               |  | 3 562 150,88                                                                                                                                    | 3 624 869,62                     |                                               |  |

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJ

mgr Krzysztof Gródkowski

kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 832 738,97 | -1 983 877,10 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -1 832 738,97 | -1 983 877,10 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 1 729 411,91  | 1 640 992,52  |
|        |                                            |               |               |

SKARBNIK GMINY

*mgr Anna Lempek*

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

*mgr Krzysztof Grablewski*

kierownik jednostki

SKARBNIK CMINY  
*mgr Anna Lempek*

główny księgowy

2024-03-29

rok, miesiąc, dzień

WSJT

*mgr Anna Lempek*  
kierownik jednostki

## SZKOŁA PODSTAWOWA

w Gródkach

Gródki 51A, 13-206 Płońska  
tel. 23 036 82 29  
REGON 001157531 NIP 71-171-20-68  
Wpł.  
dnia 2024-03-29

## Informacja dodatkowa

| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.                                                                     | Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe było sporządzone stosownie do przepisów wynikających z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 03 lutego 2020 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. z 2020r., poz. 342), ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2023r., poz. 120 z późn. zm.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.1                                                                    | nazwę jednostki<br><b>Szkoła Podstawowa w Gródkach</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.2                                                                    | siedzibę jednostki<br><b>Gródki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.3                                                                    | adres jednostki<br><b>Gródki 51A, 13-206 Płońska</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.4                                                                    | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br><b>Szkoła Podstawowa w Gródkach</b> , zwana dalej „Szkołą” jest jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, działającą na gruncie prawa finansów publicznych jako jednostka budżetowa Gminy Płońska. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z odpowiednich ustaw, a przede wszystkim ustawy Prawo oświatowe i Karta Nauczyciela, z wydanych na ich podstawie aktów wykonawczych oraz podstawy programowej wychowania przedszkolnego oraz kształcenia ogólnego w poszczególnych typach szkół, określonej w aktualnie obowiązującym rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2.                                                                     | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br><b>01 styczeń 2023 – 31 grudzień 2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3.                                                                     | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne<br><b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4.                                                                     | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)<br>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:<br>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.<br>1) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z tym że odpisów amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe dokonuje się w wysokości 30% rocznie.<br>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. |

**2) Rzeczowe aktywa trwałe obejmują :**

a) Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwałe z wyjątkiem gruntów umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

W jednostce budżetowej przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

b) **pozostałe środki trwałe** to środki trwałe o wartości od 500 do 10 000,00 zł. o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Środki trwałe o wartości do 500 zł, są ewidencjonowane w ewidencji ilościowej (pozaksięgowo) i nie są ujmowane na kontach księgi głównej.

Umarzane są jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania - zalicza się do nich książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany.

c) **środki trwałe w budowie (inwestycje)** obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów wbudowane na stałe w ich konstrukcję zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również koszt obsługi zobowiązań, opłaty notarialne, sądowe i inne związane z inwestycją.

3) **Należności długoterminowe** obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z zachowaniem ostrożności oraz według art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r.

4) **Długoterminowe aktywa finansowe** na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe** wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- wartości godziwej,

- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

5) **Zapasy** w ciągu roku w jednostkach obsługiwanych nie występują. Pełną wartością określonej rodzajowo części zakupionych materiałów obciąża się od razu właściwe koszty, rezygnując w ciągu roku z ewidencji wartościowej zapasów.

6) **Materiały** w ciągu roku budżetowego nieobjęte są gospodarką magazynową i zaliczone bezpośrednio po zakupie w koszty. W ciągu roku materiały wyłączone są z ewidencji bilansowej na koncie 310 „Materiały” i bezpośrednio po zakupie są spisywane w koszty, a ich obroty i stan nie są w żaden sposób na bieżąco rejestrowane w ewidencji księgowej.

O wartość zinwentaryzowanych zapasów zmniejsza się koszty zużycia materiałów na koniec okresu, w którym przeprowadzono inwentaryzację, a jednocześnie wyksięgować należy wartość zapasów wprowadzonych na konto 310 na podstawie spisu na koniec roku poprzedniego okresu.

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>7) <b>Należności krótkoterminowe</b> wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p>8) W przypadku należności z tytułu przychodów i dochodów budżetowych, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty, odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy, zgodnie z zasadami: zidentyfikowania należności, oceną stopnia prawdopodobieństwa nieściągalności i ustalenia odpisu.</p> <p>9) <b>Należności wyrażone w walutach obcych</b>, ujmują się w wartości nominalnej zgodnie z art.30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.</p> <p>10) <b>Należności warunkowe</b>, to należności pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają należności bilansowych.</p> <p>11) <b>Środki pieniężne</b> w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>12) <b>Krótkoterminowe papiery wartościowe</b> wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia.</p> <p>13) <b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b> wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>14) <b>Zobowiązania wyrażone w walutach obcych</b>, ujmują się w wartości nominalnej przeliczonej zgodnie z art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.</p> <p>15) <b>Zobowiązania finansowe</b> (kredyty i pożyczki) wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>16) <b>Rezerwy</b> w jednostce występują w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>17) Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość.</p> <p>20) <b>Ustala się próg istotności dla celów bilansowych</b> w wartości 0,1 % sumy bilansowej.</p> <p>21) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy” Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 (koszty według rodzajów i ich rozliczenie) i jednocześnie w podziałach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|     | <p><b>W Szkole stosuje się uproszczenia, których wpływ na wynik działalności uznano za nieistotny:</b></p> <p>a) nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość.</p> <p>b) materiały w ciągu roku budżetowego nieobjęte są gospodarką magazynową i zaliczone bezpośrednio po zakupie w koszty.</p> <p>c) ustala się próg istotności dla celów bilansowych w wartości 0,1 % sumy bilansowej za rok poprzedni.</p> <p>d) wynik finansowy brutto jest równy wynikowi finansowemu netto (jednostka nie płaci podatku dochodowego).</p> <p>e) ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 planu kont.</p> <p>f) stosownie do nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady memoriału, w trakcie roku budżetowego, z ostatnim dniem miesiąca ujmują się dowody księgowe stwierdzające poniesienie kosztu lub osiągnięcie przychodu, na podstawie dowodów księgowych otrzymanych nie później niż do 5 dnia następnego miesiąca z datą wpływu do księgowości. Na przełomie roku, w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia ujmują się wszystkie osiągnięte przychody i obciążające je koszty związane z tymi przychodami, na podstawie dowodów księgowych otrzymanych nie później niż do 15 stycznia następnego roku, bez względu na wynik finansowy jednostki i termin płatności.</p> <p>c) uzyskane przez jednostkę budżetową wpływy, które wpłynęły jako zwroty dokonanych wydatków w tym samym roku budżetowym, ewidencjonowane są jako zmniejszenie tych wydatków.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| II. | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.    | <b>Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz WNIP</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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 |
|       | w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 1 przedstawiono zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, natomiast w tabeli nr 2 zmiany dotyczące umorzeń ww. aktywów trwałych.                                                                                                                                                                                          |
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                                                                                                                |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczystość                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.5.  | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.7.  | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)                                                                                                                                 |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego                                                                                                                                |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | W roku 2023 świadczenia pracownicze w jednostkach wypłacono:<br>1. nagrody jubileuszowe dla pracowników w kwocie 31 602,73 zł.,<br>2. odprawy emerytalne 17 745,06 zł.,<br>3. ekwiwalenty za niewykorzystany urlop 268,32 zł.,<br>4. nagrody KEN 14 625,00 zł.,<br>5. zapomoga zdrowotna w kwocie 1 250,00 zł.,<br>6. ekwiwalenty pranie odzieży i używanie własnej odzieży i obuwia roboczego w kwocie 829,00 zł.,<br>7. odpisy na ZFŚS w kwocie 76 389,85 zł. (w tym emeryci 20 osób - obsługa 2 384,88 zł., nauczyciele 21 968,68 zł. |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | <b>Wzajemne rozliczenia z Urzędem Gminy w Płońcu i pozostałymi jednostkami organizacyjnymi w 2023 roku nie wystąpiły.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.2.  | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.4.  | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|       | NIE DOTYCZY                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.    | <b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>Na dzień 31 grudnia 2023 roku umorzenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- pozostałych środków trwałych (do 10 000,00 zł.) wyniosło 572 008,07 zł.,</li> <li>- zbiorów bibliotecznych wyniosło 44 760,81 zł.,</li> <li>- wartości niematerialnych i prawnych wyniosło 9 992,04 zł.</li> </ul> |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

SKARBNIK GMINY

*mgr Anna Lempek*

.....  
(główny księgowy)

2024-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

WOJT  
*mgr Krzysztof Groblewski*

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: ..... 01.01.2023-31.12.2023. (wartość brutto)

| Lp.    | Wyszczególnienie                                                                                                | Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia |                          |              |                  |                                    | Zmniejszenia |            |                           |              |                   | Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14) |                                             |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------|------------------|------------------------------------|--------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|        |                                                                                                                 |                                                              | nabycie     | przenieszenie z wewnątrz | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7) | zbycie       | likwidacja | przenieszenie do wewnątrz | aktualizacja | inne zmniejszenia |                                                                         | zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13) |
| 1      | 2                                                                                                               | 3                                                            | 4           | 5                        | 6            | 7                | 8                                  | 9            | 10         | 11                        | 12           | 13                | 14                                                                      | 15                                          |
| I.     | Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)                                                               | 0,00                                                         | 0,00        | 0,00                     | 0,00         | 0,00             | 0,00                               | 0,00         | 0,00       | 0,00                      | 0,00         | 0,00              | 0,00                                                                    | 0,00                                        |
| 1.1.   | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                                               | 0,00                                                         | 0,00        | 0,00                     | 0,00         | 0,00             | 0,00                               | 0,00         | 0,00       | 0,00                      | 0,00         | 0,00              | 0,00                                                                    | 0,00                                        |
| 1.2.   | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                                                       | 0,00                                                         | 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.    | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)                                                                        | 3 011 301,78                                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00         | 0,00             | 0,00                               | 0,00         | 0,00       | 0,00                      | 0,00         | 0,00              | 0,00                                                                    | 3 011 301,78                                |
| 2.     | Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)                                                                     | 3 011 301,78                                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00         | 0,00             | 0,00                               | 0,00         | 0,00       | 0,00                      | 0,00         | 0,00              | 0,00                                                                    | 3 011 301,78                                |
| 2.1.   | Grunt; w tym:                                                                                                   | 60 000,00                                                    | 0,00        | 0,00                     | 0,00         | 0,00             | 0,00                               | 0,00         | 0,00       | 0,00                      | 0,00         | 0,00              | 0,00                                                                    | 60 000,00                                   |
| 2.1.1. | Grunt 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                                                                    | 0,00                                        |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty użyteczności publicznej                                                               | 2 805 402,48                                                 | 0,00        | 0,00                     | 0,00         | 0,00             | 0,00                               | 0,00         | 0,00       | 0,00                      | 0,00         | 0,00              | 0,00                                                                    | 2 805 402,48                                |
| 2.3.   | 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                                                                    | 0,00                                        |
| 2.4.   | Inne środki trwałe                                                                                              | 145 899,30                                                   | 0,00        | 0,00                     | 0,00         | 0,00             | 0,00                               | 0,00         | 0,00       | 0,00                      | 0,00         | 0,00              | 0,00                                                                    | 145 899,30                                  |
| 3.     | 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                                                                    | 0,00                                        |
| 4.     | 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                                                                    | 0,00                                        |

**SKARBNIK GMINY**  
(główny księgowy)  
**mgr Anna Jempek**  
Sprawozdanie: Joanna Kuczyńska

29.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

**Wójt**  
**mgr Jacek Groblewski**  
(zastępca wójta)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: ..... 01.01.2023. - 31.12.2023.

| Lp.    | Wyszczególnienie                                                                                                               | Umorzenie –<br>stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawczego<br>o | Zwiększenia                                          |              |                  |                                   | Zmniejszenia                    |                                        |                   |                                     | Wartość początkowa – stan<br>na koniec okresu<br>sprawozdawczego (3 + 7 –<br>11) |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------|------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
|        |                                                                                                                                |                                                                   | amortyzacja/umor-<br>zenie za okres<br>sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4<br>+ 5 + 6) | dotyczące zbytych<br>składników | dotyczące zlikwidowanych<br>składników | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (8 + 9 +<br>10) |                                                                                  |
| 1      | 2                                                                                                                              | 3                                                                 | 4                                                    | 5            | 6                | 7                                 | 8                               | 9                                      | 10                | 11                                  | 12                                                                               |
| I.     | Razem wartości<br>niematerialne i<br>prawne (1.1 + 1.2)                                                                        | 0,00                                                              | 0,00                                                 | 0,00         | 0,00             | 0,00                              | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                                                             |
| 1.1.   | Licencje i prawa autorskie<br>dotyczące oprogramowania<br>komputerowego                                                        | 0,00                                                              | 0,00                                                 | 0,00         | 0,00             | 0,00                              | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                                                             |
| 1.2.   | Pozostałe wartości<br>niematerialne i prawne                                                                                   | 0,00                                                              | 0,00                                                 | 0,00         | 0,00             | 0,00                              | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                                                             |
| II.    | Razem rzeczowe<br>aktywa trwałe (2 + 3<br>+ 4)                                                                                 | 1 180 851,93                                                      | 74 298,00                                            | 0,00         | 0,00             | 74 298,00                         | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 1 255 149,93                                                                     |
| 2.     | Razem środki trwałe<br>(2.1+2.2+2.3+2.4)                                                                                       | 1 180 851,93                                                      | 74 298,00                                            | 0,00         | 0,00             | 74 298,00                         | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 1 255 149,93                                                                     |
| 2.1.   | Grupy, w tym:                                                                                                                  | 0,00                                                              | 0,00                                                 | 0,00         | 0,00             | 0,00                              | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                                                             |
| 2.1.1. | Grupy stanowiące<br>własność jednostki<br>samorządu terytorialnego<br>przekazane w użytkowanie<br>wieczyste innym<br>podmiotom | 0,00                                                              | 0,00                                                 | 0,00         | 0,00             | 0,00                              | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                                                             |
| 2.2.   | Budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej                                                                                | 1 055 862,46                                                      | 70 135,06                                            | 0,00         | 0,00             | 70 135,06                         | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 1 125 997,52                                                                     |
| 2.3.   | Środki transportu                                                                                                              | 0,00                                                              | 0,00                                                 | 0,00         | 0,00             | 0,00                              | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                                                             |
| 2.4.   | Inne środki trwałe                                                                                                             | 125 289,47                                                        | 4 162,94                                             | 0,00         | 0,00             | 4 162,94                          | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 129 452,41                                                                       |
| 3.     | Środki trwałe w budowie<br>(inwestycje)                                                                                        | 0,00                                                              | 0,00                                                 | 0,00         | 0,00             | 0,00                              | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                                                             |
| 4.     | Zaliczki na środki trwałe<br>w budowie (inwestycje)                                                                            | 0,00                                                              | 0,00                                                 | 0,00         | 0,00             | 0,00                              | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00              | 0,00                                | 0,00                                                                             |

**SKARBNIK GMINY**  
(główny księgowy)  
*mgr Anna Lempek*

29.03.2024  
(rok, miesiąc, dzień)

**WOIT**  
*mgr Andrzej Groblewski*  
(całonocny jednostki)