

URZĄD GMINY
Nowa Wieś Wielka

Gminny Zespół Obsługi Oświaty
ul. Kwiatowa 20
86-060 Nowa Wieś Wielka

Wypięto
dnia

19-03-2024

jednostki budżetowej, zakładu budżetowego,
gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej

BILANS

Urząd Gminy
ul. Ogrodowa 2
86-060 Nowa Wieś Wielka

REGON : 001118795 zał. sporządzony na dzień 31.12. 2023r.

wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-71 621,96	-137 631,61
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 428 245,13	1 784 497,75
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 499 867,09	-1 922 129,36
1. Środki trwałe	0,00	0,00	2.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty			2.2. Strata netto (-)	-1499867,09	-1 922 129,36
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe		0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 691,51	140 011,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	71 621,96	137 631,61
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	87,30	54 407,15
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 746,00	8 422,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 522,58	32 720,88
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40 266,08	42 081,58
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	69,55	2 379,39	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	69,55	2 379,39
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	69,55	2 379,39

2. Półprodukty i produkty w toku			8.2 Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69,55	2 379,39			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	69,55	2 379,39			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	69,55	2 379,39	Suma pasywów	69,55	2 379,39

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wozniak
Teresa Woźniak

(główny księgowy)

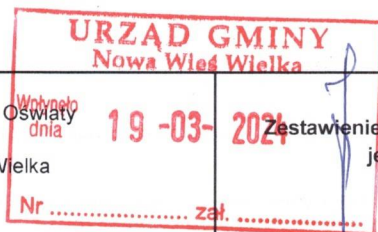
12.03.2024r.

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Gajda

(kierownik jednostki)



Gminny Zespół Obsługi Oświaty ul. Kwiatowa 20 86-060 Nowa Wieś Wielka REGON: 001113798		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2023r.		Urząd Gminy ul. Ogrodowa 2 86-060 Nowa Wieś Wielka Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 139 496,09	1 428 245,13		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 496 855,51	1 856 786,57		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły					
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 496 855,51	1 856 786,57		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich					
1.4. Środki na inwestycje					
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych					
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia					
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący					
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 208 106,47	1 500 533,95		
2.1. Strata za rok ubiegły		1 207 769,16	1 499 867,09		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		337,31	666,86		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły					
2.4. Dotacje i środki na inwestycje					
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych					
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych					
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek					
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia					
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 428 245,13	1 784 497,75		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 499 867,09	-1 922 129,36		

1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 499 867,09	-1 922 129,36
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	-71 621,96	-137 631,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Woźniak
Teresa Woźniak

.....
(główny księgowy)

12.03.2024r.
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Gryna
Lila Gryna

.....
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
Nowa Wieś Wielka

Gminny Zespół Obsługi Oświaty
ul. Kwiatowa 20
86-060 Nowa Wieś Wielka

19-03-2024

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)

Urząd Gminy
ul. Ogrodowa 2
86-060 Nowa Wieś Wielka

REGON: 001113798

sporządzony na dzień 31.12. 2023 r.

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 500 204,40	1 922 796,22
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	21 687,45	19 534,44
III. Usługi obce	576 537,89	797 351,68
IV. Podatki i opłaty		0,00
V. Wynagrodzenia	612 747,07	808 561,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	158 836,67	167 710,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	632,89	1 204,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	129 762,43	128 434,55
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 500 204,40	-1 922 796,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	146,00	443,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	146,00	443,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 500 058,40	-1 922 353,22
G. Przychody finansowe	191,31	223,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	191,31	223,86
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) Brutto (F + G - H)	-1 499 867,09	-1 922 129,36
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 499 867,09	-1 922 129,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Woźniak
Teresa Woźniak

 (główny księgowy)

12.03.2024r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO
Lila Gerna

 (kierownik jednostki)

URZĄD GMINY

Nowa Wieś Wielka

Wpłynęło
dnia

19 -03- 2024



Nr zat.

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Gminny Zespół Obsługi Oświaty
1.1	nazwę jednostki
	Nowa Wieś Wielka
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kwiatowa 20
1.3	adres jednostki
	rachunkowo -księgową
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1 stycznia 2023r. – 31 grudnia 2023 r.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00 zł, zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się do ewidencji ilościowej;</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 200,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania;</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany;</p> <p>d) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł, zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 25% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania;</p> <p>3. Zapasy objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	załącznik do informacji
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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 wieczysto
	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
	brak danych
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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
	150 036,00
1.16.	inne informacje
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
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wozniak
Teresa Woźniak

.....
(główny księgowy)

2024-02-26
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GZOO

Lila Gerna
.....
(kierownik jednostki)

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartości netto składników aktywów	
	aktualizacja	umorzenie za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
18 315,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 315,77	0,00	0,00
70 376,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 376,43	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 692,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 692,20	0,00	0,00