Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Zespół Szkolno-Przedszkolny ul. Kamieniec **ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KAMIEŃCU** 64-061 Kamieniec Stawowa 28 tel. 61 44 21 077 NIP 9950258 REGON 388676870 ul. Stawowa 28 64-061 Kamieniec	**BILANS** **jednostki budżetowej**	WÓJT GMINY KAMIENIEC
Numer identyfikacyjny REGON ***388676870***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 3A62617184D71A99

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 384 748,49	5 145 288,35	A Fundusz	5 102 403,44	4 820 111,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	10 455 122,23	10 743 893,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 384 748,49	5 145 288,35	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 352 718,79	-5 923 781,61
A.II.1 Środki trwałe	5 384 748,49	5 145 288,35	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 352 718,79	-5 923 781,61
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	5 371 214,39	5 134 749,71	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	13 534,10	10 538,64	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	303 275,26	349 378,50
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	303 275,26	349 378,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	83,65
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	46 263,51	51 989,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	245 642,67	278 683,69

Łukasz Kaczmarek	2024-03-12	Genowefa Bentkowska
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3A62617184D71A99

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	306,37	504,31
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	20 930,21	24 201,71	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	106,89	1 137,12
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	10 955,82	16 979,93
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 955,82	16 979,93
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	9 867,50	6 084,66			
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	9 867,50	6 084,66			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 062,71	18 117,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 062,71	18 117,05			
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			

Łukasz Kaczmarek	2024-03-12	Genowefa Bentkowska
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3A62617184D71A99

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**5 405 678,70**	**5 169 490,06**	**Suma pasywów**	**5 405 678,70**	**5 169 490,06**

Łukasz Kaczmarek
(główny księgowy)

2024-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

Genowefa Bentkowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3A62617184D71A99

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

Wyjaśnienia do bilansu

Łukasz Kaczmarek	2024-03-12	Genowefa Bentkowska
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3A62617184D71A99

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KAMIEŃCU ul. Stawowa 28 64-061 Kamieniec		WÓJT GMINY KAMIENIEC
Numer identyfikacyjny REGON **388676870**	sporządzony na dzień: **31-12-2023 r.**	**7B123D948129ABFE**

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kamieńcu
64-061 Kamieniec, ul. Stawowa 28
tel. 61 44 21 077
NIP 9950258479, REGON 388676870

II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Łukasz Kaczmarek	2024.03.12	Genowefa Bentkowska
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

7B123D948129ABFE

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Łukasz Kaczmarek	2024.03.12	Genowefa Bentkowska
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Kamieńcu
64-061 Kamieniec, ul. Stawowa 28
tel. 61 44 21 077
NIP 9950258479; REGON 388676870

.....
pieczęć nagłówkowa jednostki

INFORMACJA DODATKOWA
(wersja ujednolicona dla jednostek Gminy Kamieniec)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.		
1.1	nazwę jednostki	**Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kamieńcu**
1.2	siedzibę jednostki	**Kamieniec**
1.3	adres jednostki	**ul. Stawowa 28, 64-061 Kamieniec**
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	**Działalność dydaktyczna,wychowawcza i opiekuńcza na poziomie wychowania przedszolnego i szkoły podstawowej.**
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	**01.01.2023 r.-31.12.2023 r.**
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	**nie dotyczy**
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	1. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału. 1.1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł i ze względu na przewidywany okres używania powyżej jednego roku amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w KŚT (Klasyfikacja Środków Trwałych). 1.2. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący: a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu, b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno - gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu. 1.3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: a) pomoce naukowe, książki do biblioteki szkolnej, b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 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. 1.4. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy. 1.5. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej. 1.6 Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.
5.	inne informacje	Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową jednostki.

INFORMACJA DODATKOWA
c.d

II.+

A3: Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

V21

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,

Wyszczególnienie		Wartość -stan na początek okresu	Zwiększenie				Zmniejszenie				Wartość - stan na koniec okresu	Umorzenie -stan na początek okresu	Zwiększenie				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie -stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów	
			nabycie (zakup, komunalizacja,	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	razem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	razem (8+9+10)			amortyzacja /umorzenie	aktualizacja	inne zwiększenie	razem (14+15+16)			stan na początek okresu	stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	38 547,84				0,00				0,00	38 547,84	38 547,84				0,00		38 547,84	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
I. razem wartości		38 547,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 547,84	38 547,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 547,84	0,00	0,00
2.1	Grunty					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 445 788,68			0,00	0,00				0,00	9 445 788,68	4 074 574,29	236 464,68			236 464,68		4 311 038,97	5 371 214,39	5 134 749,71
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2.4	Środki transportu					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	1 070 386,73	82 229,80			82 229,80		42 460,50		42 460,50	1 110 156,03	1 056 852,63	85 225,26			85 225,26	42 460,50	1 099 617,39	13 534,10	10 538,64
2.	razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4)	10 516 175,41	82 229,80	0,00	0,00	82 229,80	0,00	42 460,50	0,00	42 460,50	10 555 944,71	5 131 426,92	321 689,94	0,00	0,00	321 689,94	42 460,50	5 410 656,36	5 384 748,49	**5 145 288,35**
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	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
II. razem rzeczowe		10 516 175,41	82 229,80	0,00	0,00	82 229,80	0,00	42 460,50	0,00	42 460,50	10 555 944,71	5 131 426,92	321 689,94	0,00	0,00	321 689,94	42 460,50	5 410 656,36	5 384 748,49	**5 145 288,35**

INFORMACJA DODATKOWA
(wersja ujednolicona dla jednostek Gminy Kamieniec)
c.d.

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

Wyszczególnienie		Stan odpisów na poczatek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan odpisów na koniec okresu (2+3-4)
1		2	3	4	5
1	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2	Środki trwałe				0,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1	Akcje i udziały				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**OGÓŁEM (1+2+3+4+5)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Treść: lokalizacja i nr działki	Stan na początek okresu	Zmiana		Stan na początek okresu (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5
1. Nr działki				
powierzchnia (m2)				0,00
wartość (zł)				0,00 zł
2. Nr działki				
powierzchnia (m2)				0,00
wartość (zł)				0,00 zł
3. Nr działki				
powierzchnia (m2)				0,00
wartość (zł)				0,00 zł
RAZEM				
powierzchnia (m2)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
wartość (zł)	**0,00 zł**	**0,00 zł**	**0,00 zł**	**0,00 zł**

INFORMACJA DODATKOWA
(wersja ujednolicona dla jednostek Gminy Kamieniec)
c.d.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec okresu (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Grunty				0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4	Środki transportu				0,00
5	Inne środki trwałe				0,00
6	**RAZEM**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zmiana				Stan na koniec okresu	
			zwiększenie		zmniejszenie			
	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (2+4-6)	wartość (3+5-7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Udziały:								
							0	0,00 zł
RAZEM:	**0**	**0,00 zł**	**0**	**0,00 zł**	**0**	**0,00 zł**	**0**	**0,00 zł**

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)

Grupa należności	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec okresu (2+3-4-5)
		zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
1. należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu-komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym					0,00
2. należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności;					0,00
3. należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;					0,00
4. należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;					0,00
5. należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA
(wersja ujednolicona dla jednostek Gminy Kamieniec)
c.d.

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

Rezerwy (wg. celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (2+3-6)
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7
1.					0,00	0,00
2.					0,00	0,00
3.					0,00	0,00
4.					0,00	0,00
5.					0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

a) powyżej 1 roku do 3 lat:		b) powyżej 3 lat do 5 lat:		c) powyżej 5 lat:		RAZEM:	
początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (1+3+5)	koniec okresu sprawozdawczego (2+4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
						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	0,00	0,00	0,00

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

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

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
RAZEM	0,00	0,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA
(wersja ujednolicona dla jednostek Gminy Kamieniec)
c.d.

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zobowiązania wrunkowego	Kwota zobowiązania	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
RAZEM	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Rozliczenia międzyokresowe /wyszczególnienie/	Stan na początku okresu	Stan na koniec okresu
1.		
2.		
3.		
4.		
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe:	**0,00**	**0,00**
1.		
2.		
3		
4		
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe:	**0,00**	**0,00**

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	793 019,26 zł
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	

INFORMACJA DODATKOWA
(wersja ujednolicona dla jednostek Gminy Kamieniec)
c.d.

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku:			Koszt wytworzenia w bieżącym roku:		
		Ogółem:	w tym:		Ogółem:	w tym:	
			odsetki:	różnice kursowe:		odsetki:	różnice kursowe:
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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
Łukasz Kaczmarek

12 MAR. 2024

Dyrektor Zespołu
Genowefa Bentkowska

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KAMIEŃCU 64-061 Kamieniec, ul. Stawowa 28 ul. Stawowa 28 64-061 Kamieniec		WÓJT GMINY KAMIENIEC
Numer identyfikacyjny REGON ***388676870***	**sporządzony na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 00389C0D4A9C8230

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	115 779,50	338 069,30
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	115 779,50	338 069,30
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	5 473 180,67	6 268 888,86
B.I.	Amortyzacja	238 629,48	239 460,14
B.II.	Zużycie materiałów i energii	437 349,60	718 763,70
B.III.	Usługi obce	301 336,42	152 771,81
B.IV.	Podatki i opłaty	7 783,00	187,00
B.V.	Wynagrodzenia	3 437 176,51	3 996 578,28
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 040 684,97	1 149 279,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 220,69	11 848,83
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
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-5 357 401,17	-5 930 819,56
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	4 538,00	6 904,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	4 538,00	6 904,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00

Łukasz Kaczmarek	2024-03-12	Genowefa Bentkowska
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

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)**	-5 352 863,17	-5 923 915,56
G.	**Przychody finansowe**	144,38	133,95
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	144,38	133,95
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)**	-5 352 718,79	-5 923 781,61
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)**	-5 352 718,79	-5 923 781,61

Łukasz Kaczmarek	2024-03-12	Genowefa Bentkowska
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

Wyjaśnienia do sprawozdania

Łukasz Kaczmarek	2024-03-12	Genowefa Bentkowska
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KAMIEŃCU ul. Stawowa 28 64-061 Kamieniec		WÓJT GMINY KAMIENIEC
Numer identyfikacyjny REGON ***388676870***	**sporządzone na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego C22BE108A0E7BC8E

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	7 149 036,94	10 455 122,23
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 249 479,57	5 988 770,82
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 249 479,57	5 988 770,82
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	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)	1 943 394,28	5 699 999,88
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 825 114,90	5 352 718,79
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	118 279,38	347 281,09
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	10 455 122,23	10 743 893,17

Łukasz Kaczmarek	2024-03-12	Genowefa Bentkowska
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-5 352 718,79	-5 923 781,61
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 352 718,79	-5 923 781,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	5 102 403,44	4 820 111,56

Łukasz Kaczmarek	2024-03-12	Genowefa Bentkowska
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

Wyjaśnienia do sprawozdania

Łukasz Kaczmarek	2024-03-12	Genowefa Bentkowska
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.12

Zespół Szkolno-Przedszkolny
w Kamieńcu
64-061 Kamieniec, ul. Stawowa 28
tel. 61 44 21 077
NIP 9950258479; REGON 388676870

Kamieniec, dnia 12-03-2024 r.

Wykaz

wzajemnych rozliczeń i wyłączeń

do sprawozdań finansowych sporządzonych na dzień 31-12-2023 r.

I. Bilans jednostki

brak wyłączeń;

II. Rachunek zysków i strat

W poz. B.III. Usługi obce

Wyłączeniu podlega kwota 11.133,33 zł - wzajemne rozliczenie z Gminą Kamieniec na odbiór odpadów komunalnych.

W poz. A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych

Wyłączeniu podlega kwota 17.040,00 zł - wzajemne rozliczenie z Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Kamieńcu na dofinansowanie obiadów.

III. Zestawienie zmian w funduszu jednostki

brak wyłączeń;

Główny Księgowy
Łukasz Kaczmarek

Dyrektor Zespołu
Genowefa Bentkowska