

## INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|     | <b>Żłobek Samorządowy w Troszynie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.2 | siedziba jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | <b>Troszyn</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|     | <b>ul. Juliusza Słowackiego 4C</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | <b>Opieka dzienna nad dziećmi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|     | <b>01.01.2024 – 31.12.2024</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | <b>Sprawozdanie nie zawiera danych zbiorczych</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4.  | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. 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>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęte zostały następujące zasady:</p> <p>1) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty, za wyjątkiem sprzętu elektronicznego tj. drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, skanery itp.</p> <p>2) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00zł do 10.000,00zł oraz sprzęt elektroniczny o wartości początkowej od 0,01zł do 10.000,00zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzujących lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>3) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki i zbiory biblioteczne,</li> <li>- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach,</li> </ul> |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <ul style="list-style-type: none"> <li>- odzież i umundurowanie,</li> <li>- meble i dywany</li> <li>- żywy inwentarz.</li> </ul> <p>4) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych ( za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawki określonej w ustawie z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 30%.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>5) materiały objęte są ewidencją ilościowo –wartościową i wycenia się je według cen zakupu, za wyjątkiem materiałów biurowych i środków czystości.</p> <p>6) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Są to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów, zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.</p> <p>W jednostce do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-dokumentacji projektowej,</li> <li>- nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,</li> <li>- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,</li> <li>-przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o zyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,</li> <li>- opłat za użytkowanie gruntów i terenów w okresie budowy,</li> <li>- nadzoru autorskiego i inwestorskiego,</li> <li>- założenia stref ochronnych i zieleni,</li> <li>- ubezpieczeń obiektów w trakcie budowy,</li> <li>- sprzątania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania.</li> </ul> <p>Uwzględniając zakres i specyfikę działalności jednostek Gminy oraz zasadę istotności, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione</li> <li>- nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, oraz środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu, z tym że wartość nieużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji.</li> </ul> |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | <b>Brak danych</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| 1.1. | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotu i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowy, adla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |                    |                                  |           |                            |                                         |                                   |            |                            |                                          |                                                              |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|-----------|----------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|------------|----------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|      | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wartość początkowa | Zwiększenie wartości początkowej |           |                            | Ogółem zwiększenie wartości początkowej | Zmniejszenie wartości początkowej |            |                            | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    | aktualizacja                     | przychody | przemieszczenie wewnętrzne |                                         | zbycie                            | likwidacja | przemieszczenie wewnętrzne |                                          |                                                              |
| 1    | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3                  | 4                                | 5         | 6                          | 7                                       | 8                                 | 9          | 10                         | 11                                       | 12                                                           |
| 1    | Wartości niematerialne i prawne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00               | 0,00                             | 0,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 0,00                                                         |
| 2    | Środki trwałe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1 287 155,61       | 0,00                             | 0,00      | 1 851 397,26               | 1 851 397,26                            | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 3 138 552,87                                                 |
| 2.1  | Grunty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 56 993,00          | 0,00                             | 0,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 56 993,00                                                    |
| 2.2  | Budynki i lokale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1 193 222,61       | 0,00                             | 0,00      | 1 851 397,26               | 1 851 397,26                            | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 3 044 619,87                                                 |
| 2.3  | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00               | 0,00                             | 0,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 0,00                                                         |
| 2.4  | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00               | 0,00                             | 0,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 0,00                                                         |
| 2.5  | Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00               | 0,00                             | 0,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 0,00                                                         |
| 2.6  | Środki transportu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00               | 0,00                             | 0,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 0,00                                                         |
| 2.7  | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 36 940,00          | 0,00                             | 0,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 36 940,00                                                    |
| 3    | Pozostałe środki trwałe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 167 527,48         | 0,00                             | 23 787,79 | 68 141,34                  | 91 929,13                               | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 259 456,61                                                   |
| 3.1  | Budynki i lokale                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00               | 0,00                             | 0,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 0,00                                                         |
| 3.2  | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00               | 0,00                             | 0,00      | 0,00                       | 0,00                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 0,00                                                         |
| 3.3  | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00               | 0,00                             | 0,00      | 13 227,42                  | 13 227,42                               | 0,00                              | 0,00       | 0,00                       | 0,00                                     | 13 227,42                                                    |

|               |                                                                                 |                     |             |                  |                     |                     |             |             |             |             |                     |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| 3,4           | Urządzenia techniczne                                                           | 0,00                | 0,00        | 1 847,00         | 8 231,16            | 10 078,16           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 10 078,16           |
| 3,5           | Środki transportu                                                               | 0,00                | 0,00        | 21 431,64        | 0,00                | 21 431,64           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 21 431,64           |
| 8             | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 167 527,48          | 0,00        | 509,15           | 46 682,76           | 47 191,91           | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 214 719,39          |
| 4             | Zbiory biblioteczne                                                             | 0,00                | 0,00        | 0,00             | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00                |
| <b>Ogółem</b> |                                                                                 | <b>1 454 683,09</b> | <b>0,00</b> | <b>23 787,79</b> | <b>1 919 538,60</b> | <b>1 943 326,39</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3 398 009,48</b> |

| Lp. |                                                                                 | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto składników aktywów |                                |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------|------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|     |                                                                                 |                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                              |                        |                                            | stan na początek roku obrotowego | stan na koniec roku obrotowego |
| 1   |                                                                                 | 3                                            | 4                                   | 5                           | 6    | 7                            | 8                      | 9                                          | 10                               | 11                             |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                                                 | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                             | 0,00                           |
| 2   | Środki trwałe                                                                   | 367 462,68                                   | 0,00                                | 37 544,73                   | 0,00 | 37 544,73                    | 0,00                   | 405 007,41                                 | 919 692,93                       | 2 733 545,46                   |
| 2.1 | Grunty                                                                          | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                                       | 56 993,00                        | 56 993,00                      |
| 2.2 | Budynki i lokale                                                                | 330 522,68                                   | 0,00                                | 37 544,73                   | 0,00 | 37 544,73                    | 0,00                   | 368 067,41                                 | 862 699,93                       | 2 676 552,46                   |
| 2.3 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                             | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                             | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.5 | Urządzenia techniczne                                                           | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.6 | Środki transportu                                                               | 0,00                                         | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                                       | 0,00                             | 0,00                           |
| 2.7 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 36 940,00                                    | 0,00                                | 0,00                        | 0,00 | 0,00                         | 0,00                   | 36 940,00                                  | 0,00                             | 0,00                           |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |      |            |      |            |      |            |            |              |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|------------|------|------------|------|------------|------------|--------------|
| 3    | Pozostałe środki trwałe                                                                                                                                                                                                                                                                   | 167 527,48 | 0,00 | 91 929,13  | 0,00 | 91 929,13  | 0,00 | 259 456,61 | 0,00       | 0,00         |
|      | 3.1 Budynki i lokale                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00         |
|      | 3.3 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00         |
|      | 3.2 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00       | 0,00 | 13 227,42  | 0,00 | 13 227,42  | 0,00 | 13 227,42  | 0,00       | 0,00         |
|      | 3.4 Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00       | 0,00 | 10 078,16  | 0,00 | 10 078,16  | 0,00 | 10 078,16  | 0,00       | 0,00         |
|      | 3.5 Środki transportu                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00       | 0,00 | 21 431,64  | 0,00 | 21 431,64  | 0,00 | 21 431,64  | 0,00       | 0,00         |
|      | 3.6 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                                                                                                                                                                                       | 167 527,48 | 0,00 | 47 191,91  | 0,00 | 47 191,91  | 0,00 | 214 719,39 | 0,00       | 0,00         |
|      | 4 Zbiory biblioteczne                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00         |
|      | Ogółem                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 534 990,16 | 0,00 | 129 473,86 | 0,00 | 129 473,86 | 0,00 | 664 464,02 | 919 692,93 | 2 733 545,46 |
| 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                                                                                                |            |      |            |      |            |      |            |            |              |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |      |            |      |            |      |            |            |              |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                                                                                                                                                                                                    |            |      |            |      |            |      |            |            |              |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |      |            |      |            |      |            |            |              |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |      |            |      |            |      |            |            |              |
| 1.6. | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                         |            |      |            |      |            |      |            |            |              |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |      |            |      |            |      |            |            |              |
| 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) |            |      |            |      |            |      |            |            |              |
|      | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |      |            |      |            |      |            |            |              |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.11. | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                            |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                  |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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                                            |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.14. | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                    |
|       | Brak                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |

|       |                                                                                                                                                                                                                       |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | 35.229,40 zł                                                                                                                                                                                                          |
| 1.16. | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|       | <b>Brak</b>                                                                                                                                                                                                           |
| 2.    |                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                      |
|       | <b>Brak</b>                                                                                                                                                                                                           |
| 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                                                     |
|       | <b>Brak</b>                                                                                                                                                                                                           |
| 2.3.  | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                            |
|       | <b>Brak</b>                                                                                                                                                                                                           |
| 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 |
|       | <b>Nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                                                    |
| 2.5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                       |
|       | <b>Brak</b>                                                                                                                                                                                                           |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                                              |
|       | <b>Brak</b>                                                                                                                                                                                                           |

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
**Zespołu Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej**  
**Szkół i Przedszkola w Troszynie**

.....  
 mgr Agnieszka Kuczyńska  
 (główny księgowy)

2025 – 03 – 20

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
**Zespołu Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej**  
**Szkół i Przedszkola w Troszynie**

.....  
 mgr Monika Zmarzka

(kierownik jednostki)