

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Publiczna Szkoła Podstawowa w Kątach Opolskich, ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie 001193596 Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Wójt Gminy Tarnów Opolski	
	sporządzony na dzień 31.12 20 23. r.				29-03-2024	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwale	636 065,27	586 803,43	A. Fundusze	433 530,41	337 992,17	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 481 418,86	3 756 423,91	
II. Rzeczowe aktywa trwale	636 065,27	586 803,43	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-3 047 888,45	-3 418 431,74	
1. Środki trwale	636 065,27	586 803,43	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-3 047 888,45	-3 418 431,74	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	618 790,28	573 028,45	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	17 274,99	13 774,98	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	430 373,85	489 129,44	
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	430 373,85	489 129,44	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 526,87	19 160,72	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 978,97	12 304,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	83 577,93	99 326,67	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	139 416,99	161 668,58	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		4 728,05	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	6 188,95	6 422,34	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	227 838,99	240 318,18	8. Fundusze specjalne	175 684,14	185 519,08
I. Zapasy	36 122,40	36 449,16	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	175 684,14	185 519,08
1. Materiały	36 122,40	36 449,16	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	63 298,50	155 777,60			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	63 298,50	155 777,60			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	128 418,09	48 091,42			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	128 418,09	48 091,42			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	863 904,26	827 121,61	Suma pasywów	863 904,26	827 121,61

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciollek

mgr Renata Ciollek

(główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

M. Ogrodnik
mgr Monika Ogrodnik

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Publiczna Szkoła Podstawowa w Kątach Opolskich, ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie 001193596 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 20 23. r.	<p style="text-align: center;">URZĄD GMINY Tarnów Opolski</p> <p style="text-align: center;">Wójt Gminy Tarnów Opolski</p> <p style="text-align: center;">74-03-2024</p> <p style="text-align: right;">.....wpłynęło dnia.....</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 855 376,01	3 481 418,86
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 584 510,47	3 440 342,10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 135 110,47	3 440 342,10
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		449 400,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 958 467,62	3 165 337,05
2.1. Strata za rok ubiegły		2 848 192,40	3 047 888,45
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		110 275,22	117 448,60
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 481 418,86	3 756 423,91
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-3 047 888,45	-3 418 431,74
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-3 047 888,45	-3 418 431,74
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		433 530,41	337 992,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

R. Lisła

mgr Renata Ciollek
(główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

M. Ogrodnik
mgr Monika Ogrodnik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Publiczna Szkoła Podstawowa w Kątach Opolskich, ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie 001193596 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień31.12..... 20 23. r.	URZĄD GMINY Wójt Gminy Tarnów Opolski <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;">29-03-2024</div>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		109 566,00	119 532,70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		109 566,00	119 532,70
B. Koszty działalności operacyjnej		3 167 356,67	3 542 393,25
I. Amortyzacja		42 032,84	49 261,84
II. Zużycie materiałów i energii		375 872,56	338 887,82
III. Usługi obce		141 014,83	136 440,59
IV. Podatki i opłaty		19 304,00	22 622,94
V. Wynagrodzenia		1 961 912,33	2 283 060,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		611 547,87	690 345,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 772,24	14 874,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 900,00	6 900,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-3 057 790,67	-3 422 860,55
D. Pozostałe przychody operacyjne		9 346,00	7 749,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		9 346,00	7 749,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	3 320,19
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			3 320,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-3 048 444,67	-3 418 431,74

G. Przychody finansowe	556,22	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	556,22	
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 047 888,45	-3 418 431,74
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 047 888,45	-3 418 431,74

GLÓWNY KSIĘGOWY

R Ciolek

mgr Renata Ciolek

.....
(główny księgowy)

2024.03.29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

**Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Polskim**

M. Ogrodnik
mgr Monika Ogrodnik

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczna Szkoła Podstawowa w Kątach Opolskich
1.2	siedzibę jednostki Kąty Opolskie
1.3	adres jednostki ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności jednostki jest: działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości stosuje się w jednostce w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <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 września 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>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i umarza lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Okres umarzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące - 50% na każdy rok. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych niskocennych których wartość jednostkowa na stanowisko nie przekracza 1000,00 zł, prowadzona jest wyłącznie pozabilansowa ewidencja ilościowa. 3. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31.12 każdego roku, odpowiednio do okresu użytkowania środków. 4. Środki trwałe o wartości początkowej równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia środka trwałego nie przekracza 1000,00 zł (wyjątkiem mebli) prowadzona jest dla niego wyłącznie pozabilansowa ewidencja ilościowa. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej od wartości 10 000,00 zł oraz książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, meble i dywany, odzież. 6. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 7. Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie.

URZĄD GMINY
Tarnów Opolski

29-03-2024

wpłynęło dnia

	<p>8. Należności i zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się: należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny (art. 28 ust. 1 pkt. 7 ustawy o rachunkowości), zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty (art. 28 ust. 1 pkt. 8 ustawy o rachunkowości).</p> <p>9. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Materiały wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi magazynu dla rzeczowego majątku obrotowego z wyjątkiem środków żywnościowych, które są objęte gospodarką magazynową. Środki żywnościowe ewidencjonuje się w cenach zakupu i ujmuje się ich wartość w ewidencji pozaksięgowej prowadzonej przez pracownika jednostki. Na koniec roku przeprowadza się kontrolę niezużytych materiałów i wprowadzenia na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku, odnosi się je odpowiednio w koszty.</p> <p>10. W ramach uproszczenia nie mającego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>11. Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koncie 860 zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych - jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej. Wynik finansowy netto składa się z wyniku ze sprzedaży, wyniku z pozostałej działalności operacyjnej, wyniku z operacji finansowych.</p>
5.	inne informacje – Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Informacje wg. załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Informacje wg. załącznika nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak rezerw
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg. załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	W księgach rachunkowych jest ujęte zobowiązanie wątpliwe dotyczące nie wykonanych usług przewozu osób w 2021 r., na które została wystawiona faktura na kwotę 3499,20 zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg. załącznika nr 4
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

R. Ciołek

mgr Renata Ciołek

(główny księgowy)

29.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnobrzegu, Opolskim

M. Ogrodnik

mgr Monika Ogrodnik

(kierownik jednostki)

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, zbiory biblioteczne nieamortyzowane lub nieumarczane w czasie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	Wartości niematerialne i prawne konto 020	4784,99				0,00				0,00	4784,99	
2	Pozostałe środki trwałe konto 013:	745682,51	0,00	34526,06	0,00	34526,06	0,00	20839,97	0,00	20839,97	759366,60	
Grupa 0	Grupy	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 3	Kodły i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	259261,52		11800,00		11800,00		7080,97		7080,97	263960,55	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	2875,00				0,00				0,00	2875,00	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	190010,81				0,00		10329,01		10329,01	179681,80	
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	203333,18		22726,06		22726,06		3429,99		3429,99	312831,25	
3	Zbiory biblioteczne konto 014	48068,91				0,00				0,00	48068,91	

¹⁾ rozliczenie środków trwałych w budowie

KJEROWNIK
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim
mgr Małgorzata Ogrodnik

 (kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
R. Ciolla

 (główny księgowy) **Ciolla**

2 9. 03. 2024

 (rok, miesiąc, dzień)

URZĄD GMINY
Tarnów Opolski
2 9 -03- 2024

wpłynęło dnia

Główne składniki aktywów trwałych

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Kątach Opatkich,
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opatkie
REGON: 001193596

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzona (14+15+16)	Zmniejszenie umorzona	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja przychody	przemieszczenie ¹⁾	inne		zbycie	likwidacja	inne				amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)				stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
1	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	1	1	1				0				0	0					0		0	0	0
	2	2	1792672,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1792672,47	1158607,20	0,00	49261,84	0,00	49261,84	0,00	1205869,04	636065,27	566903,43
							0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	
	Grupa 0						0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	
	Grupa 1						0,00				0,00	1517636,74	963969,49		37746,92		37746,92		991616,31	563766,25	526019,43
	Grupa 2						0,00				0,00	199421,69	144397,66		8015,01		8015,01		152412,67	55024,03	47009,02
	Grupa 3						0,00				0,00	50000,12	32725,13		3500,01		3500,01		36225,14	17274,99	13774,98
	Grupa 4						0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 5						0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 6						0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 7						0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Grupa 8						0,00				0,00	25614,92	25614,92				0,00		25614,92	0,00	0,00
	Grupa 9						0,00				0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00

1) rozliczenie środków trwałych w Budowie

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Kątach Opolskich,
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie
REGON: 001193596

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
Należności, w tym:						
-	należność główna	0	0	0	0	0
-	odsetki	0				0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
R. G. llc
mgr. Renata Ciołek
(główny księgowy)

2 9. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tamowie Opolskim
[Signature]
mgr. Monika Ogrodziak
(Kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
Tamów Opolski
2 9 -03- 2024
wpłynęło dnia

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Kątach Opolskich,
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie
REGON: 001193596

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2 3	
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami (w tym: premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, pieniężne, itp.)	2085226,45
1a	w tym: nagrody jubileuszowe	25375,43
1b	w tym: odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	11988,75
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	55353,87
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	136579,53
4	pozostałe (w tym: odprawa posmiertna, odprawa z powodu likwidacji pracodawcy albo restrukturyzacji zatrudnienia z przyczyn niedotyczących pracowników, świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, dodatki wiejskie dla nauczycieli, nagrody nie zaliczane do wynagrodzeń itp.)	116230,15
5	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	129150,25

URZĄD GMINY
Tarnów Opolski

29-03-2024

wpłynęło dnia

KIEROWNIK
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

mgr Monika Ogrodnik

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mg (główny księgowy)

29.03.2024

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 4

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Kątach Opolskich,
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie
REGON: 001193596

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
1	Przychody konto 760	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	7749,00
	darowizna huśtawki	7749,00
2	Koszty konto 761	
	– o nadzwyczajnej wartości oraz które wystąpiły incydentalnie, w tym:	3320,19
	faktury za energię elektryczną dotyczące 2022 r.	3320,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

R. Gilla
mgr Renata Ciołek
(główny księgowy)

2 9. 03. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

**Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim**

M. Ogródek
mgr Monika Ogródek

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
Tarnów Opolski

2 9 -03- 2024

wptynęło dnia

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Kątach Opolskich,
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie
REGON: 001193596

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Wójta Gminy Tarnów Opolski
Nr OR.120.30.2022 z dnia 8 kwietnia 2022 r.

URZĄD GMINY
Tarnów Opolski

29-03-2024

wpłynęło dnia

.....
nazwa jednostki sporządzającej informację

**Wykaz wzajemnych należności pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją
Stan na dzień 31.12.2023**

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł należności	Kwota w złotych
1.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Cmentarna 5 46-050 Tarnów Op.	nota nr 9/2023 za wyżywienie uczniów	60,00

29.03.2024
GŁÓWNY KSIĘGOWY
R. Ciollek
mgr Renata Ciollek

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

29.03.2024
KIEROWNIK
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim
mgr Monika Ogrodnik

.....
Data i podpis kierownika jednostki

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Kątach Opolskich,
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie
REGON: 001193596

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Wójta Gminy Tarnów Opolski
Nr OR.120.30.2022 z dnia 8 kwietnia 2022 r.

URZĄD GMINY
Tarnów Opolski

29-03-2024

wpłynęło dnia

nazwa jednostki sporządzającej informację

Wykaz wzajemnych zobowiązań pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

Stan na dzień 31.12.2023

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł należności	Kwota w złotych
1.	Brak	Brak	Brak

GLÓWNY KSIĘGOWY

29.03.2024

mgr Renata Ciołek

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

KIEROWNIK

Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

29.03.2024

mgr Monika Ogrodnik

.....
Data i podpis kierownika jednostki

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Kątach Opolskich,
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie
REGON: 001193596

Załącznik Nr 1
do Zarządzenie Nr OR.120.40.2022
Wójta Gminy Tarnów Opolski
z dnia 24 maja 2022 roku

nazwa jednostki sporządzającej informację

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu za 2023 r.

URZĄD GMINY
Tarnów Opolski

29-03-2024

wpłynęło dnia

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- NALEŻNOŚCI (Wn)
Stan na dzień 31.12.2023 r.

należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Cmentarna 5 46-050 Tarnów Op.	nota nr 9/2023 za wyżywienie uczniów	60,00
2			
3			
4			
Razem			60,00

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZOBOWIĄZANIA (Ma)

Stan na dzień 31.12.2023 r.

zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

29.03.2024 R Ciolek

mgr Renata Ciolek

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

KIEROWNIK

Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

29.03.2024

mgr Monika Ogrodnik

.....
Data i podpis kierownika jednostki

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Kątach Opolskich,
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie
REGON: 001193596

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr OR 120.40.2022
Wójta Gminy Tarnów Opolski
z dnia 24 maja 2022 roku

URZĄD GMINY
Tarnów Opolski

29-03-2024

wpłynęło dnia

.....
nazwa jednostki sporządzającej informację

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysku i strat za 2023

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- KOSZTY (Wn)

Stan na dzień 31.12.2023

Wartość kosztów działalności jednostki określonych w fakturach, notach obciążeniowych wystawione przez jednostki organizacyjne Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat)

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- PRZYCHODY (Ma)

Stan na dzień 31.12.2023

Wartość przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski (rachunek zysków i strat) za 2023 r. z tytułu usług wykonanych na rzecz jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski oraz z tytułu pozostałych przychodów dotyczących jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski:

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Cmentarna 5 46-050 Tarnów Op.	za wyżywienie dzieci/uczniów	1 425,00
2			
3			
4			
Razem			1 425,00

29.03.2024
GŁÓWNY KSIĘGOWY
R Ciollek
mgr Renata Ciollek

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

29.03.2024
KIEROWNIK
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim
mgr Mariola Ogrodnik

.....
Data i podpis kierownika jednostki

Publiczna Szkoła Podstawowa
w Kątach Opolskich,
ul. Szkolna 8, 46-050 Kąty Opolskie
REGON: 001193596

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr OR 120.40.2022
Wójta Gminy Tarnów Opolski
z dnia 24 maja 2022 roku

URZĄD GMINY
Tarnów Opolski

19-03-2024

wpłynęło dnia

.....
nazwa jednostki sporządzającej informację

Arkusze wzajemnych rozliczeń do zestawień zmian w funduszu jednostki za 2023

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZMNIJSZENIA FUNDUSZU (Wn)

Stan na dzień 31.12.2023

Wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie od jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych (wartość nie umorzona na dzień przekazania)
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

Konto 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami- ZWIEKSZENIA FUNDUSZU (Ma)

Stan na dzień 31.12.2023

Wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie do jednostek organizacyjnych Gminy Tarnów Opolski.

Lp.	Nazwa jednostki /kontrahenta	Tytuł należności	Kwota w złotych (wartość nie umorzona na dzień przekazania)
1	Brak	Brak	
2			
3			
4			
Razem			

GLÓWNY KSIĘGOWY

29.03.2024 R. Ciołek
mgr Renata Ciołek

.....
Data i podpis głównego księgowego jednostki

KIEROWNIK
Biura Obsługi Oświaty Samorządowej
w Tarnowie Opolskim

29.03.2024

mgr Monika Ogrodnik

.....
Data i podpis kierownika jednostki

