

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświatowych 42-690 Tworóg ul. Zamkowa 16 271501427 Numer identyfikacyjny REGON			Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023			Adresat URZĄD GMINY TWORÓG	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	0.00	0.00	A. Fundusze	-38 523.56	-41 556.48		
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	576 591.52	634 619.52		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	0.00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-615 115.08	-676 176.00		
1. Środki trwałe	0.00	0.00	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00		
1.1 Grunty	0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-615 115.08	-676 176.00		
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0.00	0.00		
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0.00	0.00	B. Fundusze placówek	0.00	0.00		
1.4 Środki transportu	0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00		
1.5 Inne środki trwałe	0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 477.58	64 681.50		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	61 477.58	64 681.50		
III. Należności długoterminowe	0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00		
1. Akcje i udziały	0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 424.44	6 935.69		
2. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32 099.12	34 620.79		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	0.00		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00		
B. Aktywa obrotowe	22 954.02	23 125.02	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00		
I. Zapasy	0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	22 954.02	23 125.02		
1. Materiały	0.00	0.00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 954.02	23 125.02		
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	0.00		
3. Produkty gotowe	0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00		
4. Towary	0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00		
II. Należności krótkoterminowe	21 212.00	20 526.00					
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00					
2. Należności od budżetów	0.00	0.00					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00	0.00					
4. Pozostałe należności	21 212.00	20 526.00					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 742.02	2 599.02					
1. Środki pieniężne w kasie	0.00	0.00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 742.02	2 599.02					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0.00	0.00					
4. Inne środki pieniężne	0.00	0.00					
5. Akcje lub udziały	0.00	0.00					
6. Inne papiery wartościowe	0.00	0.00					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00					
SUMA AKTYWÓW	22 954.02	23 125.02	SUMA PASYWÓW	22 954.02	23 125.02		

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=AGNIESZKA CIMAŁA (19-03-2024 14:08)
- CN=AGATA RADZIEJ (20-03-2024 08:53)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświatowych 42-690 Tworóg ul. Zamkowa 16 271501427 Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31		Adresat URZĄD GMINY TWORÓG	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				126.00	165.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				126.00	165.00
B. Koszty działalności operacyjnej				615 241.08	676 341.00
I. Amortyzacja				0.00	0.00
II. Zużycie materiałów i energii				20 973.89	20 770.80
III. Usługi obce				33 344.15	39 991.04
IV. Podatki i opłaty				1 476.00	1 476.00
V. Wynagrodzenia				456 905.60	501 528.01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				101 642.54	112 115.45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				898.90	459.70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0.00	0.00
X. Pozostałe obciążenia				0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)				-615 115.08	-676 176.00
D. Pozostałe przychody operacyjne				0.00	0.00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0.00	0.00
II. Dotacje				0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne				0.00	0.00
E. Pozostałe koszty operacyjne				0.00	0.00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne				0.00	0.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				-615 115.08	-676 176.00
G. Przychody finansowe				0.00	0.00
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0.00	0.00
II. Odsetki				0.00	0.00
III. Inne				0.00	0.00
H. Koszty finansowe				0.00	0.00
I. Odsetki				0.00	0.00
II. Inne				0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)				-615 115.08	-676 176.00
J. Podatek dochodowy				0.00	0.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)				-615 115.08	-676 176.00

(główny księgowy)

2024-02-16

(rok, miesiąc, dzień)

Podpisano elektronicznie przez:

(kierownik jednostki)

• CN=AGNIESZKA CIMAŁA (19-03-2024 14:07)

• CN=AGATA RADZIEJ (20-03-2024 08:54)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświatowych 42-690 Tworóg ul. Zamkowa 16 271501427 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31		Adresat URZĄD GMINY TWORÓG	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				497 913.80	576 591.52
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				609 309.42	673 308.08
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				609 309.42	673 308.08
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje				0.00	0.00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				0.00	0.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia				0.00	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				530 631.70	615 280.08
2.1. Strata za rok ubiegły				530 505.70	615 115.08
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				126.00	165.00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				0.00	0.00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia				0.00	0.00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				576 591.52	634 619.52
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				-615 115.08	-676 176.00
1. zysk netto				0.00	0.00
2. strata netto				-615 115.08	-676 176.00
3. nadwyżka środków obrotowych				0.00	0.00
IV. Fundusz (II+,-III)				-38 523.56	-41 556.48

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

• CN=AGNIESZKA CIMAŁA (19-03-2024 14:10)

• CN=AGATA RADZIEJ (20-03-2024 08:52)

2024-02-16

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.1	Nazwę jednostki	
1.2	Siedzibę jednostki	Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Tworogu
	Tworóg	
1.3	Adres jednostki	
	ul. Żarkowa 16	
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	usługa finansowo-księgowo a placówek oświatowych Gminy Tworóg	
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2023 r - 31.12.2023 r	
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	nie dotyczy	
4	Opis wzięcia przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont	
5	Inne informacje	
	nie dotyczy	
II	Dodatkowe informacje i wyjaśnienia obejmują w szczególności:	
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, przenieszenia wewnetrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia	
	Wartość początkowa a stan na początek okresu 4.000,00 umorzenie stan na koniec okresu 4.000,00	
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	-	
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	-	
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
	-	
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	
	-	
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	-	
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)	
	-	
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	-	
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym dniu bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
	-	
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat	
	-	
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat	
	-	
1.9.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	
	-	
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	

-	-
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
-	-
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
-	-
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
-	-
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
-	610.593,54 w tym: wynagrodzenia 596.632,48, świadczenia z ZFŚS 12.355,00, bezwzględne świadczenia pracownicze 1.606,06
1.16	Inne informacje
-	-
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
-	-
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
-	-
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
-	-
2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi i właścicielom do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
-	-
2.5	Inne informacje
-	-
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
-	-
-	Przejętne zatrudnienie na stanowiskach robotniczych 6.2

2024-02-16
rok-ksiąg-dzień

Podpisano elektronicznie przez:
• CN=AGNIESZKA CIMALA (19-03-2024 14:07)
• CN=AGATA RADZIEJ (20-03-2024 08:38)

Główny księgowy
Kierownik jednostki