

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marlena Kunikowska
(główny księgowy)

2024.04.24
rok mies. dzień

Gabriel Paweł Wieczorek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIASTO I GMINA SANNIKI
1.2	siedzibę jednostki
	Sanniki
1.3	adres jednostki
	09-540 Sanniki, ul. Warszawska 169
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. - 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej (o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub nieodpłatnego przekazania. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych naliczane są jednorazowo za okres całego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	akcje – 15 sztuk – 750,00 zł, 1 udział w spółce – 10.000,00 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	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
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	2.475.000 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.750.000 zł
c)	powyżej 5 lat
	5.875.000 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	666.569,40 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	259.635,90 zł
1.16.	inne informacje
	brak
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
	21.717.555,87 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

**Marlena
Kunikowska**

(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Marlena Kunikowska
Data: 2024.04.24 11:10:52
+02'00'

2024-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

**Gabriel
Paweł
Wieczorek**

Elektronicznie
podpisany przez
Gabriel Paweł
Wieczorek
Data: 2024.04.24
11:08:41+02'00'
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 +10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Przejęcia /darowizny	Przychody	Premieszczanie	Zbycie		Likwidacja	Inne	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy				inne	stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
I	Wartości niematerialne i prawne	157 216,67			0,00						157 216,67	134 227,97		11 494,35		11 494,35		145 722,32	22 988,70	11 494,35		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	70 532 318,54	179 289,79	40 784 648,65		40 963 938,44	51 714,48	3 982,37	19 231 007,57	19 286 704,42	92 209 552,56	31 823 057,06	0,00	2 217 357,11	6 533,29	2 223 890,40	51 790,14	33 995 157,32	38 709 261,48	58 214 395,24		
I.	Środki trwałe	69 871 779,64	179 289,79	19 067 092,78		19 246 382,57	51 714,48	3 982,37	163 914,79	219 611,64	88 898 550,57	31 823 057,06	0,00	2 217 357,11	6 533,29	2 223 890,40	51 790,14	33 995 157,32	38 048 722,58	54 902 393,25		
1.1	Grunt	1 502 786,60		0,00		0,00					1 502 786,60								1 502 786,60			
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	63 996 703,24	155 914,80	19 023 574,78		19 179 489,58		3 982,37	155 914,80	159 897,17	83 016 295,65	27 885 489,85		2 125 845,51		2 125 845,51	3 982,37	30 007 352,99	36 111 213,39	53 008 942,66		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 755 687,52	0,00	15 006,00		15 006,00	33 714,48	0,00	0,00	33 714,48	2 736 979,04	2 511 303,92		45 015,87		45 015,87	33 714,48	2 527 605,31	244 383,60	214 373,73		
1.4	Środki transportu	863 453,66	7 999,99	0,00		7 999,99	18 000,00	0,00	7 999,99	25 999,99	845 453,66	827 267,99		5 714,13	6 533,29	12 247,42	14 093,29	825 422,12	356 185,67	20 031,54		
1.5	Inne środki trwałe	753 148,62	15 375,00	28 512,00		43 887,00			0,00	0,00	797 035,62	598 995,30		40 781,60	0,00	40 781,60		639 776,90	154 153,32	157 258,72		
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	660 538,90		21 717 555,87		21 717 555,87			19 067 092,78	19 067 092,78	3 311 001,99								660 538,90	3 311 001,99		
III	Długoterminowe aktywa finansowe	10 750,00									10 750,00								10 750,00	10 750,00		
I.	Akcje i udziały	10 750,00									10 750,00								10 750,00	10 750,00		
Razem		70 700 285,21	179 289,79	40 784 648,65		40 963 938,44	51 714,48	3 982,37	19 231 007,57	19 286 704,42	92 377 519,23	31 957 285,03	0,00	2 228 851,46	6 533,29	2 235 384,75	51 790,14	34 140 879,64	38 743 000,18	58 236 639,59		

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto (013)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 393 606,70	372 526,95	41 827,99	2 724 305,66

Zbiory biblioteczne - wartość brutto (014)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
200 627,78	1 002,40	0,00	201 630,18

Wartości niematerialne i prawne - wartość brutto (020)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
218 833,41	10 863,99	13 062,98	216 634,42

Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych (072)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 813 067,89	384 393,34	54 890,97	3 142 570,26

Marlena Kunikowska
Elektronicznie podpisany przez Marlena Kunikowska
Data: 2024.04.24 11:12:31 +02'00'


Gabriel Paweł Wieczorek
Elektronicznie podpisany przez Gabriel Paweł Wieczorek
Data: 2024.04.24 11:09:35 +02'00'

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zobowiązania pieniężne	20 253,00	1 298,00	0,00	0,00	21 551,00
2	Woda i ścieki	713,19	0,00	0,00	125,66	587,53
3	Czynsz	1 546,96	1 527,64	0,00	0,00	3 074,60
4	Zaliczka alimentacyjna	160 317,12	0,00	0,00	0,00	160 317,12
5	Fundusz alimentacyjny	1 061 386,71	35 000,00	0,00	11 243,19	1 085 143,52
6	Odsetki	1 864 683,80	188 396,98	0,00	0,00	2 053 080,78
	Ogółem	3 108 900,78	226 222,62	0,00	11 368,85	3 323 754,55

Elektronicznie
podpisany przez
Marlena Kunikowska
Data: 2024.04.24
11:14:29 +02'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Gabriel Paweł
Wieczorek
Data: 2024.04.24
11:10:00 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE W SANNIKACH ul. Wólczyńska 75 09-540 Sanniki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Sanniki
Numer identyfikacyjny REGON 000903736		591C9274659175CB 
sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<u>Marlena Kunikowska</u> (główny księgowy)	<u>2024.03.29</u> rok mies. dzień	<u>Gabriel Paweł Wieczorek</u> (kierownik jednostki)
--	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marlena Kunikowska
(główny księgowy)

2024.03.29
rok mies. dzień

Gabriel Paweł Wieczorek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe w Sannikach
1.2	siedzibę jednostki
	Sanniki
1.3	adres jednostki
	09-540 Sanniki, ul. Wólczyńska 75
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. - 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej (o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub nieodpłatnego przekazania. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych naliczane są jednorazowo za okres całego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak danych
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
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	5.158,51zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Marlena
Kunikowska

(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Marlena Kunikowska
Data: 2024.03.29 09:31:09
+01'00'

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Gabriel Paweł
Wieczorek

(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez Gabriel
Paweł Wieczorek
Data: 2024.03.29
09:29:52 +01'00'

Główne składniki aktywów trwałych

Przedszkole Samorządowe w Sannikach

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Opółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)			Zmniejszenie wartości początkowej			Opółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Opółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Przejęcia /darowizny	Przychody	Przeznaczenie				Zbycie	Likwidacja	Inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		0,00						0,00	0,00			0,00		0,00		0,00		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 652 317,93	155 914,80	0,00		155 914,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727 970,89	0,00	0,00	0,00	113 739,01	0,00	1 841 709,90	2 924 347,04	2 966 522,83		
I.	Środki trwałe	4 652 317,93	155 914,80	0,00		155 914,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727 970,89	0,00	0,00	0,00	113 739,01	0,00	1 841 709,90	2 924 347,04	2 966 522,83		
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00					0,00							0,00	0,00		
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 515 965,97	155 914,80	0,00		155 914,80		0,00				1 592 788,72				112 899,15		1 705 687,87	2 923 177,25	2 966 192,90		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	19 119,00		0,00		0,00	0,00	0,00				17 949,21				839,86		18 789,07	1 169,79	329,93		
1.4	Środki transportu	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00				0,00				0,00		0,00	0,00	0,00		
1.5	Inne środki trwałe	117 232,96	0,00	0,00		0,00						117 232,96				0,00		117 232,96	0,00	0,00		
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00		0,00					0,00								0,00	0,00		
III	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00																	0,00	0,00		
1.	Akcje i udziały	0,00										0,00							0,00	0,00		
Razem		4 652 317,93	155 914,80	0,00		155 914,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727 970,89	0,00	0,00	0,00	113 739,01	0,00	1 841 709,90	2 924 347,04	2 966 522,83		

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto (013)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
387 726,05	6 218,88	931,15	393 013,78

Wartości niematerialne i prawne - wartość brutto (020)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
10 315,09	0,00	0,00	10 315,09


Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych (072)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
398 041,14	6 218,88	931,15	403 328,87

Elektronicznie
podpisany przez
Marlena Kunikowska
Data: 2024.03.29
09:31:56 +01'00'

Gabriel
Paweł
Wieczorek

Elektronicznie
podpisany przez
Gabriel Paweł
Wieczorek
Data: 2024.03.29
09:30:13 +01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sanniki ul. Warszawska 169 09-540 SANNIKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Sanniki
Numer identyfikacyjny REGON 000548241		2DC4BFCE079AA8B9 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	2 081 759,53
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marlena Kunikowska
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Gabriel Paweł Wieczorek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marlena Kunikowska
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Gabriel Paweł Wieczorek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD MIASTA I GMINY SANNIKI
1.2	siedzibę jednostki
	Sanniki
1.3	adres jednostki
	09-540 Sanniki, ul. Warszawska 169
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. - 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej (o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub nieodpłatnego przekazania. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych naliczane są jednorazowo za okres całego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	akcje – 15 sztuk – 750,00 zł, 1 udział w spółce – 10.000,00 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	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
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	2.475.000 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.750.000 zł
c)	powyżej 5 lat
	5.875.000 zł
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	666.569,40 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	102.748,08 zł
1.16.	inne informacje
	brak
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
	21.717.555,87 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Marlena
Kunikowska

(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Marlena Kunikowska
Data: 2024.03.28 11:24:04
+01'00'

.....2024-03-28.....
(rok, miesiąc, dzień)

Gabriel
Paweł
Wieczorek

(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez
Gabriel Paweł
Wieczorek
Data: 2024.03.28
11:22:32 +01'00'

Główne składniki aktywów trwałych

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Opóśm zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Opóśm zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Opóśm zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
			Przejęcia /darowizny	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Wartości niematerialne i prawne	157 216,67		0,00		0,00					157 216,67	134 227,97		11 494,35		11 494,35		145 722,32	22 988,70	11 494,35
II	Rzeczowe aktywa trwałe	61 314 808,75	0,00	40 784 648,65		40 784 648,65	18 000,00	3 982,37	19 231 007,57	19 252 989,94	82 846 467,46	28 775 665,10	0,00	1 969 491,27	0,00	1 969 491,27	18 075,66	30 727 080,71	32 539 143,65	52 119 886,75
I.1	Środki trwałe	60 654 269,85	0,00	19 067 092,78		19 067 092,78	18 000,00	3 982,37	163 914,79	185 897,16	79 535 465,47	28 775 665,10	0,00	1 969 491,27	0,00	1 969 491,27	18 075,66	30 727 080,71	31 878 604,75	48 808 384,76
1.1	Grunt	1 502 786,60		0,00		0,00	0,00			0,00	1 502 786,60								1 502 786,60	1 502 786,60
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 067 159,89		19 023 574,78		19 023 574,78		3 982,37	155 914,80	159 897,17	73 930 837,50	25 030 574,54		1 902 399,53		1 902 399,53	3 982,37	26 928 991,70	30 036 585,35	47 001 845,80
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 702 854,04		15 006,00		15 006,00		0,00	0,00	0,00	2 717 860,04	2 459 640,23		44 176,01		44 176,01	0,00	2 503 816,24	243 213,81	214 043,80
1.4	Środki transportu	863 453,66		0,00		0,00	18 000,00	0,00	7 999,99	25 999,99	837 453,67	827 267,99		5 714,13		5 714,13	14 093,29	818 888,83	36 185,67	18 564,84
1.5	Inne środki trwałe	518 015,66		28 512,00		28 512,00				0,00	546 527,66	458 182,34		17 201,60		17 201,60	0,00	475 383,94	59 833,32	71 143,72
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	660 538,90		21 717 555,87		21 717 555,87			19 067 092,78	19 067 092,78	3 311 001,99								660 538,90	3 311 001,99
III	Długoterminowe aktywa finansowe	10 750,00									10 750,00								10 750,00	10 750,00
I.	Akcje i udziały	10 750,00									10 750,00								10 750,00	10 750,00
Razem		61 482 775,42	0,00	40 784 648,65		40 784 648,65	18 000,00	3 982,37	19 231 007,57	19 252 989,94	83 014 434,13	28 909 893,07	0,00	1 980 985,62	0,00	1 980 985,62	18 075,66	30 872 803,03	32 572 882,35	52 141 631,10

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto (013)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
764 426,10	90 178,17	680,00	853 924,27

Wartości niematerialne i prawne - wartość brutto (020)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
120 085,18	5 122,00	4 445,99	120 761,19

Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych (072)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
884 511,28	95 300,17	5 125,99	974 685,46

Marlena Kunikowska

Elektronicznie
podpisany przez
Marlena Kunikowska
Data: 2024.03.28
11:24:30 +01'00'

Gabriel Paweł Wieczorek


Elektronicznie
podpisany przez
Gabriel Paweł Wieczorek
Data: 2024.03.28
11:23:01 +01'00'

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zobowiązania pieniężne	20 253,00	1 298,00	0,00	0,00	21 551,00
2	Woda i ścieki	713,19	0,00	0,00	125,66	587,53
3	Czynsz	1 546,96	1 527,64	0,00	0,00	3 074,60
4	Zaliczka alimentacyjna	80 158,56	0,00	0,00	0,00	80 158,56
5	Fundusz alimentacyjny	424 554,70	14 000,00	0,00	4 497,28	434 057,42
6	Odsetki	1 392 996,02	149 334,40	0,00	0,00	1 542 330,42
	Ogółem	1 920 222,43	166 160,04	0,00	4 622,94	2 081 759,53

Elektronicznie
podpisany przez
Marlena Kunikowska
Data: 2024.03.28
11:24:49 +01'00'

Gabriel
Paweł
Wieczorek
Elektronicznie
podpisany przez
Gabriel Paweł
Wieczorek
Data: 2024.03.28
11:23:24 +01'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SANNIKACH ul. Wólczyńska 75 09-540 Sanniki Numer identyfikacyjny REGON 610009300	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Gmina Sanniki 79B794963989ED21 
---	---	---

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	1 241 995,02
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jadwiga Lewandowska
(główny księgowy)

2024.03.21
rok mies. dzień

Joanna Stępiak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jadwiga Lewandowska
(główny księgowy)

2024.03.21
rok mies. dzień

Joanna Stępiak
(kierownik jednostki)

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia (13 + 17 - 18)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Przejęcia /darowizny	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne	aktualizacja			amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (3 - 13)				stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Wartości niematerialne i prawne										0,00									
Rzeczowe aktywa trwałe	33 714,48								33 714,48	0,00								0,00	0,00
Środki trwałe	33 714,48								33 714,48	0,00								0,00	0,00
Grunt										0,00								0,00	0,00
Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										0,00								0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	33 714,48									0,00								0,00	0,00
Środki transportu									33 714,48	0,00								0,00	0,00
Inne środki trwałe										0,00								0,00	0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)										0,00								0,00	0,00
Razem	33 714,48		0,00						33 714,48	0,00			0,00			0,00		0,00	0,00

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto (013)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
166 606,48	9 790,34	31 867,11	144 529,71

Zbiory biblioteczne - wartość brutto (014)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
0,00	0,00	0,00	0,00

Wartości niematerialne i prawne - wartość brutto (020)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
17 112,97	0,00	0,00	17 112,97

Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych (072)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
183 719,45	9 790,34	31 867,11	161 642,68

KIEROWNIK MIĘJSKO-GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W SANNIKACH
mgr Jolanta Stepińska

19.03.2024
Jadwiga Lewandowska

NIEJSKO-GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ W SANNIKACH
ul. Wólczyńska 75, 09-540 Sanniki
pow. gostyński woj. mazowiecki
tel. 24 27 76 156, NIP 971-05 43-710

Załącznik Nr 2

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego na 31.12.2023 rok			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi					0,00
2	Zobowiązania pieniężne					0,00
3	Woda i ścieki					0,00
4	Zaliczka alimentacyjna	80 158,56				80 158,56
5	Fundusz alimentacyjny	636 832,01	21 000,00		6 745,91	651 086,10
6	Odsetki od Funduszu Alimentacyjnego	471 687,78	39 062,58	0,00	0,00	510 750,36
	Ogółem	1 188 678,35	60 062,58	0	6745,91	1 241 995,02

CELEWICZ KASZCOWY
Jadwiga Lewandowska

CELEWICZ KASZCOWY
OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ
W SANNIKACH
mgr Jolanta Stopylak

19.03.2024

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2023 r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sannikach
1.2	siedzibę jednostki Sanniki
1.3	adres jednostki ul. Wólczyńska 75, 09-540 Sanniki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Informacja wg załącznika Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy
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 wieczystie
	- 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
	- nie dotyczy
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)
	- informacja wg załącznika Nr 2.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	- nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	- nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
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
	- nie dotyczy

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	- nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	65.042,10 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	- nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- nie dotyczy
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
	- brak
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

Jadwiga Lewandowska

(główny księgowy)

2023-03-19
(rok, miesiąc, dzień)

RODZIMY KRAJOWO-GMINNY
DROGI POMOCE SPOLECZNEJ
W SĄDNIKACH

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<div>Marlena Kunikowska</div> <div>(główny księgowy)</div>	<div>2024.03.29</div> <div>rok mies. dzień</div>	<div>Gabriel Paweł Wieczorek</div> <div>(kierownik jednostki)</div>
--	--	---

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Szkoła Podstawowa im. Fryderyka Chopina w Sannikach
1.2	siedzibę jednostki
	Sanniki
1.3	adres jednostki
	09-540 Sanniki, ul. Warszawska 183
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	oświata
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023r. - 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej (o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub nieodpłatnego przekazania. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz jednostki. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych naliczane są jednorazowo za okres całego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak danych
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
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	86.687,21 zł
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Marlena
Kunikowska

(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Marlena
Kunikowska

Data: 2024.03.29 09:40:06

+01'00'

2024-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Gabriel Paweł
Wieczorek

(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Gabriel Paweł
Wieczorek

Data: 2024.03.29 09:28:10

+01'00'

Główne składniki aktywów trwałych

Szkoła Podstawowa im. Fryderyka Chopina w Samkach

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (+ 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Przejęcia /darowizny	Przychody	Przebiegi		Likwidacja	Inne	Zbycie				9	10	11	12				13	14
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		0,00					0,00			0,00					0,00		0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 531 477,38	23 374,99		0,00	23 374,99	0,00	0,00	0,00	0,00	4 554 852,37	1 285 706,59	0,00	134 126,83	6 533,29	140 660,12	0,00	1 426 366,71	3 245 770,79	3 128 485,66	
I.	Środki trwałe	4 531 477,38	23 374,99		0,00	23 374,99	0,00	0,00	0,00	0,00	4 554 852,37	1 285 706,59	0,00	134 126,83	6 533,29	140 660,12	0,00	1 426 366,71	3 245 770,79	3 128 485,66	
I.1	Grunt	0,00		0,00		0,00	0,00				0,00								0,00	0,00	
I.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 413 577,38			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	4 413 577,38	1 285 706,59		110 546,83		110 546,83	0,00	1 396 253,42	3 127 870,79	3 017 323,96	
I.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	
I.4	Środki transportu	0,00		7 999,99		7 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	7 999,99	0,00		0,00	6 533,29	6 533,29	0,00	6 533,29	0,00	1 466,70	
I.5	Inne środki trwałe	117 900,00	15 375,00		0,00	15 375,00			0,00	0,00	133 275,00	0,00		23 580,00		23 580,00	0,00	23 580,00	117 900,00	109 695,00	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00	0,00								0,00	0,00	
III	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00									0,00								0,00	0,00	
1.	Akcje i udziały	0,00									0,00								0,00	0,00	
Razem		4 531 477,38	23 374,99	0,00		23 374,99	0,00	0,00	0,00	0,00	4 554 852,37	1 285 706,59	0,00	134 126,83	6 533,29	140 660,12	0,00	1 426 366,71	3 245 770,79	3 128 485,66	

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto (013)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 074 848,07	266 339,56	8 349,73	1 332 837,90

Zbiory biblioteczne (014)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
200 627,78	1 002,40	0,00	201 630,18

Wartości niematerialne i prawne - wartość brutto (020)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
71 320,17	5 741,99	8 616,99	68 445,17

Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych (072)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 346 796,02	273 083,95	16 966,72	1 602 913,25

Marlena Kunikowska
ka

Elektronicznie
podpisany przez
Marlena Kunikowska
Data: 2024.03.29
09:41:02 +01'00'

Gabriel Paweł Wiczorek

Elektronicznie
podpisany przez
Gabriel Paweł Wiczorek
Data: 2024.03.29
09:29:10 +01'00'