

Dokument elektroniczny

Miejsce i data sporządzenia dokumentu

2025-03-28

Dane nadawcy

PESEL: 78032110369
Telefon: +48797137666
Email: ahrabska@wp.pl
ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W
DOBREJ
72-002 Dołuje
ul. Daniela 32
Województwo: ZACHODNIOPOMORSKIE
Powiat: policki
Gmina: Dobra (Szczecińska) (gmina wiejska)

Dane adresata

URZĄD GMINY W DOBREJ (72-003 DOBRA, WOJ.
ZACHODNIOPOMORSKIE)

INNE PISMO

Roczne sprawozdanie finansowe PSP Dobra za 2024 rok

Pani
Magdalena Zagrodzka
Wójt Gminy Dobra

Nasz znak: ZEAS.3034.1.2025.RG

Na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.), Zespół Ekonomiczno- Administracyjny Szkół w Dobrej przedkłada roczne jednostkowe sprawozdania finansowe Publicznej Szkoły Podstawowej im. K. I. Gałczyńskiego w Dobrej sporządzone na dzień 31.12.2024 r. na które składają się:

- 1) bilans
- 2) rachunek zysków i strat(wariant porównawczy)
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki
- 4) informacja dodatkowa.

Załączniki:

1. [Bilans_2024_PSP_Dobra.pdf](#) - Bilans PSP Dobra za 2024 rok
2. [Fundusz_2024_PSP_Dobra.pdf](#) - Zestawienie zmian w funduszu jednostki PSP Dobra za 2024 rok
3. [Inf.dodatk.Bestia_2024_PSP_Dobra.pdf](#) - Wyciąg danych zawartych w załączniku informacja dodatkowa PSP Dobra za 2024 rok
4. [PSP_Dobra_2024_Inf_dodatkowa.pdf](#) - Informacja dodatkowa PSP Dobra za 2024 rok
5. [RZIS_2024_PSP_Dobra.pdf](#) - Rachunek zysków i strat PSP Dobra za 2024 rok

Dokument został podpisany, aby go zweryfikować należy użyć oprogramowania do weryfikacji podpisu. Data złożenia podpisu:
2025-03-28T15:38:08.757+01:00

UPP - Urzędowe Poświadczenie Przedłożenia

Identyfikator Poświadczenia: ePUAP-UPP156013573

Adresat dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa adresata dokumentu: URZĄD GMINY W DOBREJ

Identyfikator adresata: 3211012

Rodzaj identyfikatora adresata: ePUAP-ID

Nadawca dokumentu, którego dotyczy poświadczenie

Nazwa nadawcy: ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W DOBREJ

Identyfikator nadawcy: ZEASDobra

Rodzaj identyfikatora nadawcy: ePUAP-ID

Dane poświadczenia

Data doręczenia: 2025-03-28T15:38:11.188

Data wytworzenia poświadczenia: 2025-03-28T15:38:11.188

Identyfikator dokumentu, którego dotyczy poświadczenie: DOK218968021

Dane uzupełniające (opcjonalne)

Rodzaj informacji uzupełniającej: Źródło

Wartość informacji uzupełniającej: Poświadczenie wystawione przez platformę ePUAP

Rodzaj informacji uzupełniającej: Identyfikator ePUAP dokumentu

Wartość informacji uzupełniającej: 218968021

Rodzaj informacji uzupełniającej: Informacja

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art. 39¹ par. 1 k.p.a., w związku z art. 158 ust. 1 ustawy o doręczeniach elektronicznych, pisma powiązane z przedłożonym dokumentem będą przesyłane za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Rodzaj informacji uzupełniającej: Pouczenie

Wartość informacji uzupełniającej: Zgodnie z art. 39¹ par. 1d k.p.a., w związku z art. 158 ust. 1 ustawy o doręczeniach elektronicznych, istnieje możliwość rezygnacji z doręczania pism za pomocą środków komunikacji elektronicznej.

Dane dotyczące podpisu

Poświadczenie zostało podpisane - aby je zweryfikować należy użyć oprogramowania do weryfikacji podpisu


Lista podpisanych elementów (referencji):

referencja ID-12b18b1e131f15f08e652fe272586446 :

referencja ID-6007bdc2a4b7fa3c1c3ee8aaf1f87e8e :

Roczne%20sprawozdanie%20finansowe%20PSP%20Dobra%20za%202024%20rok.xml

referencja : #xades-id-44c8e95e4e14ba41254f5514d571b284

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. K.I. GAŁCZYŃSKIEGO W DOBREJ ul. Poziomkowa 5 72-003 Dobra	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: GMINA DOBRA
		Wysłać bez pisma przewodniego ADC7E058AD66FAF5 
Numer identyfikacyjny REGON 000266258	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 091 660,35	10 770 679,69	A Fundusz	10 608 971,89	9 954 858,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	19 168 022,42	21 667 352,25
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 091 660,35	10 770 679,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-8 559 050,53	-11 712 493,76
A.II.1 Środki trwałe	11 091 660,35	10 770 679,69	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-8 559 050,53	-11 712 493,76
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 994 648,05	10 668 573,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	83 572,22	93 145,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	13 440,08	8 960,08	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	489 995,86	822 241,29
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	489 995,86	822 241,29
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 140,60	182 634,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 424,69	104 336,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	381 976,95	514 459,93

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

ADC7E058AD66FAF5

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 453,62	20 810,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	7 307,40	6 420,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	7 307,40	6 420,09			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 307,40	6 420,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Hrabka
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

ADC7E058AD66FAF5

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	11 098 967,75	10 777 099,78	Suma pasywów	11 098 967,75	10 777 099,78

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
ADC7E058AD66FAF5

Joanna Hrabka
(kierownik jednostki)


SJO BeSTia

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
ADC7E058AD66FAF5

Joanna Hrabska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. K.I. GAŁCZYŃSKIEGO W DOBREJ ul. Poziomkowa 5 72-003 Dobra	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: GMINA DOBRA	
Numer identyfikacyjny REGON 000266258		Wysłać bez pisma przewodniego DFF2AE54CE4552FC 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	389 773,20	518 228,60	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	389 773,20	518 228,60	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 983 367,88	12 244 739,53	
B.I. Amortyzacja	349 438,64	349 171,96	
B.II. Zużycie materiałów i energii	391 557,83	473 154,16	
B.III. Usługi obce	1 122 866,45	1 628 075,70	
B.IV. Podatki i opłaty	31 163,04	31 217,54	
B.V. Wynagrodzenia	5 337 342,75	7 367 208,40	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 717 912,72	2 357 110,70	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 086,45	16 801,07	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	20 000,00	22 000,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 593 594,68	-11 726 510,93	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 148,80	4 468,97	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 148,80	4 468,97	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2025-03-27
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabaska
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 591 445,88	-11 722 041,96
G.	Przychody finansowe	32 395,35	9 657,45
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	32 395,35	9 657,45
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	109,25
H.I.	Odsetki	0,00	9,50
H.II.	Inne	0,00	99,75
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 559 050,53	-11 712 493,76
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)	-8 559 050,53	-11 712 493,76

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2025-03-27
rok, miesiąc, dzień


Joanna Hrabaska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2025-03-27
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. K.I. GALCZYŃSKIEGO W DOBREJ ul. Poziomkowa 5 72-003 Dobra		GMINA DOBRA	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
000266258		12CD87F5E223289A	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	17 636 851,00	19 168 022,42
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 769 567,08	11 616 870,35
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 531 268,98	11 588 679,05
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	211 191,00	14 999,85
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	27 107,10	13 191,45
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 238 395,66	9 117 540,52
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 697 849,49	8 559 050,53
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	433 807,00	543 490,14
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	105 595,50	14 999,85
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	1 143,67	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 168 022,42	21 667 352,25

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2025-03-27
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 559 050,53	-11 712 493,76
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-8 559 050,53	-11 712 493,76
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	10 608 971,89	9 954 858,49

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2025-03-27
rok, miesiąc, dzień


Joanna Hrabaska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Grzeszczak
główny księgowy

2025-03-27
rok, miesiąc, dzień

Joanna Hrabka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. K.I. GAŁCZYŃSKIEGO W DOBREJ ul. Poziomkowa 5 72-003 Dobra	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.	Adresat: GMINA DOBRA
Numer identyfikacyjny REGON 000266258		4590305F271C98C6 

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

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2025.03.27
rok mies. dzień

Joanna Hrabka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Grzeszczak
(główny księgowy)

2025.03.27
rok mies. dzień

Joanna Hrabka
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Publiczna Szkoła Podstawowa im.K.I.Gałczyńskiego w Dobrej
1.2	siedzibę jednostki ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
1.3	adres jednostki ul. Poziomkowa 5, 72-003 Dobra
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Prowadzenie procesu edukacyjnego dla uczniów. Szczegółowe cele i zadania określa statut szkoły.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2024-31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej 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 stwierdzenia jego niedoboru. 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. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec roku, zaś umarzane jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: 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 do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej za wyjątkiem: sprzętu elektronicznego, mebli oraz pomocy dydaktycznych służących procesowi edukacyjnemu dłużej niż 1 rok, które ujmuje się w ewidencji pozostałe środki trwałe w momencie zakupu, w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
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 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
	-Załącznik nr 3
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 4
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
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2024 roku pomiędzy jednostkami.
	- nie występują
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Renata
Grzeszczak; ZEAS w Dobrej
Data: 2025.03.27 11:12:27 CET

.....
(główny księgowy)

2025.03.27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Joanna
Hrabska; ZEAS Dobra
Data: 2025.03.27 11:47:06 CET

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
5	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie występują
7	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie występują
8	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie występują
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

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+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (9+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	20088.87	0	4939.50	0	4939.50	0	0	0.00	0	0.00	25008.37	20088.87	4939.50	0.00	25008.37	0	0
2	Środki trwałe:	14697097.98	0	53347.33	0	53347.33	0	0	1048.4	0	1048.4	14749396.91	3605437.63	374327.99	1048.4	3978717.22	11091660.35	10770679.69
Grupa 0	Gruntły	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	12636848.58	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0	12636848.58	1835108.00	315921.21	0	2151029.21	10801740.58	10485819.37
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	253753.84	0	0.00	0	0.00	0	0	0	0	0	253753.84	60846.37	10152.85	0	70999.22	192907.47	182754.62
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	57892.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57892.00	24652.83	4062.49	0	28705.28	33239.17	29186.72
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	112730.82	0	13191.45	0	13191.45	0	0	0	0	0	125922.27	99323.32	6427.06	0	105750.38	13407.50	20171.89
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 6	Urządzenia techniczne	48824.00	0	14999.85	0.00	14999.85	0	0	0	0	0	63823.85	11898.45	8138.39	0	20036.84	36925.55	43787.01
Grupa 7	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1587048.74	0	25156.03	0	25156.03	0	0	1048.40	0	1048.40	1611156.37	1573608.66	29636.03	1048.40	1602196.29	13440.08	8960.08

¹⁾ nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0	0	0
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
	Należności ogółem, w tym:	311.20	109.25	0.00	420.45
1	Należności budżetowe	311.20	109.25	0.00	420.45
-	należność główna	283.20	99.75	0.00	382.95
-	odsetki	28.00	9.50	0.00	37.50
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna	0	0	0	0
-	odsetki	0	0	0	0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	0
	należność główna	0	0	0	0
	odsetki	0	0	0	0
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0	0	0	0

¹⁾ Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

²⁾ Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0	0
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	22140,6	182634,06	0	0	0	182634,06
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0	0	0	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75424,69	104336,62	0	0	0	104336,62
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	381976,95	514459,93	0	0	0	514459,93
6	Pozostałe zobowiązania	10453,62	20810,68	0	0	0	20810,68
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0	0	0	0	0
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0	0	0	0	0
	Razem:	489995,86	822241,29	0,00	0,00	0,00	822241,29

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0	0
	- opłacone z góry czynsze	0	0
	- prenumeraty	0	0
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
	- inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- ujemna wartość firmy	0	0
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0	0
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0	0
	- inne	0	0

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	Odprawy emerytalne i rentowe	51925.44
2	Nagrody jubileuszowe	69739.09
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	423825.79
4	Inne świadczenia pracownicze*	5767.57

Poz.3. Odpis na ZFŚS przekazany na konto ZFŚS w PSP MIERZYN-fundusz prowadzony, rozliczany i wykazywany w bilansie PSP MIERZYN wspólnie dla jednostek: PSP Dobra,PSP Bezrzecze,PSP Rzędziny,PSP Dotuje,PSP Mierzyn,ZP Mierzyn, ZEAS w Dobrej.

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych;zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiekszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0	0	0	0
2		0	0	0	0
3		0	0	0	0
4		0	0	0	0

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	14999,85
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WN konta 080

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	2596.53
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	2596.53
	Odszkodowanie ERGO HESTIA	0	2596.53
		0	0
		0	0
2	Koszty	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0
		0	0
		0	0
		0	0