

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
PUBLICZNY ŻŁOBEK "ISKIERKA" W GORZOWIE ŚLĄSKIM		Gmina Gorzów Śląski
ul. Fryderyka Chopina 6 46-310 Gorzów Śląski		Wysłać bez pisma przewodniego 59BC6BFD8EF16378
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	
387597890		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	31 375,50	15 687,74	A Fundusz	-566,72	-23 916,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	305 876,88	382 014,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	31 375,50	15 687,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-306 443,60	-405 931,05
A.II.1 Środki trwałe	31 375,50	15 687,74	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-306 443,60	-405 931,05
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	31 375,50	15 687,74	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 884,95	42 129,20
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	35 884,95	42 129,20
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	756,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 843,00	3 340,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 492,34	13 507,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18 717,05	22 000,43

Aldona Molska

(główny księgowy)

2025-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Donata Anna Malinowska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

59BC6BFD8EF16378

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	3 942,73	2 525,40	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	2 832,56	2 525,40
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 832,56	2 525,40
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	1 110,17	0,00			
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	1 110,17	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 832,56	2 525,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 832,56	2 525,40			
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			

Aldona Molska
(główny księgowy)

2025-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
59BC6BFD8EF16378

Donata Anna Malinowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	35 318,23	18 213,14	Suma pasywów	35 318,23	18 213,14

Aldona Molska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
59BC6BFD8EF16378

Donata Anna Malinowska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Aldona Molska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
59BC6BFD8EF16378

Donata Anna Malinowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
PUBLICZNY ŻŁOBEK "ISKIERKA" W GORZOWIE ŚLĄSKIM			Gmina Gorzów Śląski	
ul. Fryderyka Chopina 6 46-310 Gorzów Śląski			Wystać bez pisma przewodniego 9F325D16727F3235	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		
387597890				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		267 827,15	291 660,60
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		267 827,15	291 660,60
B.	Koszty działalności operacyjnej		581 407,89	697 740,70
B.I.	Amortyzacja		15 687,76	15 687,76
B.II.	Zużycie materiałów i energii		33 100,65	43 820,32
B.III.	Usługi obce		55 160,58	49 539,09
B.IV.	Podatki i opłaty		1 836,92	619,92
B.V.	Wynagrodzenia		386 024,21	471 593,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		89 597,77	115 262,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	1 218,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-313 580,74	-406 080,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne		7 106,61	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		7 106,61	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Aldona Molska
główny księgowy

2025-03-25
rok, miesiąc, dzień

Donata Anna Malinowska
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)	-306 474,13	-406 080,10
G.	Przychody finansowe	30,53	149,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	30,53	149,05
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-306 443,60	-405 931,05
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)	-306 443,60	-405 931,05

Aldona Molska
główny księgowy

2025-03-25
rok, miesiąc, dzień

Donata Anna Malinowska
kierownik jednostki

Aldona Molska
główny księgowy

2025-03-25
rok, miesiąc, dzień

Donata Anna Malinowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
PUBLICZNY ŻŁOBEK "ISKIERKA" W GORZOWIE ŚLĄSKIM ul. Fryderyka Chopina 6 46-310 Gorzów Śląski Numer identyfikacyjny REGON 387597890		Gmina Gorzów Śląski Wysłać bez pisma przewodniego D1F4D03437E07292 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2024 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	337 093,76	305 876,88
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	557 367,71	675 501,53
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	557 367,71	675 501,53
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	588 584,59	599 363,42
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	314 730,47	306 443,60
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	273 854,12	292 919,82
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	305 876,88	382 014,99

Aldona Molska
główny księgowy

2025-03-25
rok, miesiąc, dzień

Donata Anna Malinowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-306 443,60	-405 931,05
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-306 443,60	-405 931,05
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-566,72	-23 916,06

Aldona Mojska
główny księgowy

2025-03-25
rok, miesiąc, dzień

Donata Anna Malinowska
kierownik jednostki

Aldona Molska
główny księgowy

2025-03-25
rok, miesiąc, dzień

Donata Anna Malinowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SKONSOLIDOWANY BILANS	Adresat:
Publiczny Żłobek „Iskierka” ul. F. Chopina 6 46-310 Gorzów Śl.		BURMISTRZ GORZOWA Śl.
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2024r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Aktywa trwałe	31375,50	15687,74	A. Fundusz	-566,72	-23916,06
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusze jednostki	305876,88	382014,99
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych			II. Skumulowany wynik budżetu(+,-)		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	31375,50	15687,74	III. Wynik budżetu		
1.1. Grunty			IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-306443,60	-405931,05
			1.1. Zysk netto		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			1.2. Strata netto (-)	-306443,60	-405931,05
1.3. Pozostałe Środki trwałe	31375,50	15687,74	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych		
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)			1.1. Zysk netto		
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)			1.2. Strata netto (-)		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			VI. Kapitały mniejszości		
1.1. Akcje i udziały			VII. Pozostałe pozycje		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			B. Zobowiązania długoterminowe		
1.3. Inne			I. Zobowiązania finansowe długoterminowe		
V. Należności finansowe długoterminowe			II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	35884,95	42129,20
B. Aktywa obrotowe	3942,73	2525,40	I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	33052,39	39603,80
1. Zapasy			II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		
II. Należności i roszczenia			III. Rezerwy na zobowiązania		

III. Należności finansowe krótkoterminowe	1110,17		IV. Fundusze specjalne	2832,56	2525,40
IV. Środki pieniężne	2832,56	2525,40	D. Rozliczenia międzyokresowe		
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe			E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
C. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów:	35318,23	18213,14	Suma pasywów:	35318,23	18213,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Biura Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Gorzowie Śląskim
.....
Główny księgowy

2025 -03- 2 5
.....
data

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Gorzowie Śląskim
mgr Donata Malinowska
.....
Kierownik

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Publiczny Żłobek „Iskierka”
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Fryderyka Chopina 6, 46-310 Gorzów Śl.
1.3	adres jednostki
	ul. Fryderyka Chopina 6, 46-310 Gorzów Śl.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności jest opieka nad dziećmi do lat 3.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024 – 31.12.2024
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Stosuje się zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu wg rocznych stawek amortyzacyjnych, nie więcej niż 50%, co oznacza, że amortyzuje się je nie krócej niż 2 lata. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się raz na koniec roku. Program można nabyć osobno lub łącznie ze środkiem trwałym. W takim przypadku program nie jest odrębnym środkiem trwałym tylko elementem składowym środka trwałego, koniecznym do spełnienia warunku kompletności i bycia zdającym do używania (OEM). Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, a także będące pomocami dydaktycznymi bez względu na wartość, umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: 1) W przypadku zakupu – według cen nabycia, 2) W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku, na podstawie szacunków dokonanych przez powołaną przez kierownika jednostki komisję, z uwzględnieniem ich aktualnej wartości rynkowej i dotychczasowego zużycia, 3) W przypadku darowizny lub inny nieodpłatny sposób – według wartości rynkowej lub w wartości określonej w decyzji o przekazaniu, 4) W przypadku przyjęcia po zakończeniu robót inwestycyjnych - po koszcie wytworzenia, to jest w wartości wszystkich poniesionych kosztach od momentu podjęcia inwestycji aż do przyjęcia środka do używania. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalony na dzień bilansowy. Podlegają umorzeniu według stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych jednorazowo na koniec roku. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzujących z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, sprzedano, przekazano lub stwierdzono jego niedobór. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki – w wartości określonej w decyzji właściwego organu. Nie ujmują się w ewidencji konta 013, pozostałych środków trwałych (w tym pomocy dydaktycznych) o wartości początkowej do 500,00, z wyjątkiem mebli i dywanów, środki te ujmowane są bezpośrednio w koszty na koncie zespołu 4. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się w 100% w momencie oddania ich do używania. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmują się w ewidencji według cen nabycia, a otrzymane darowizny w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, natomiast ujawnione nadwyżki wycenia się komisyjnie szacując ich aktualną wartość. Inwestycje to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych, w tym również: niepodlegający odliczeniu podatek VAT, naliczone za czas trwania inwestycji opłaty bankowe, prowizje, opłaty notarialne. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargu, ogłoszeń itp. Zapasy obejmują materiały (węgiel). Zapasy wycenia się cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Jednostki prowadzą ewidencję ilościowo – wartościową. Przyjęcie zapasów do magazynu następuje po inwentaryzacji na koniec roku. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się z tytułu trwałej utraty wartości.
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

	Tabela – Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	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)
	Nie dotyczy
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.	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

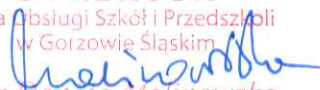
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt 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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Biura Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Gorzowie Śląskim


 (główny księgowy)

2025 -03- 2 5

 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biura Obsługi Szkół i Przedszkoli
w Gorzowie Śląskim

 mgr. Joanna Malinowska

 (kierownik jednostki)

p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przebieg		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		
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	3560,85									3560,85	3560,85						3560,85		
2.	ŚRODKI TRWAŁE	492292,07		669,00		669,00					492 961,07	460916,57	16356,76			16356,76		477273,33	31375,50	15687,74
1)	Grunt																			
2)	Budynki i lokale																			
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																			
4)	Kotły i maszyny																			
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania																			
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																			
7)	Urządzenia techniczne																			
8)	Środki transportu																			
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	492292,07		669,00		669,00					492 961,07	460916,57	16356,76			16356,76		477273,33	31375,50	15687,74
	RAZEM	495852,92		669,00		669,00					495521,92	464477,42	16356,76			16356,76		480834,18	31375,50	15687,74

