

Jednostka: SP Majdan

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SZKOŁA PODSTAWOWA W MAJDANIE NEPRYSKIM Majdan Nepryski 18 23-460 Józefów tel. 846878074 Numer identyfikacyjny REGON 001134553	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2024	Adresat Urząd Miejski w Józefowie
--	---	--------------------------------------

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 215 865,35	2 136 524,83	A. Fundusze	1 916 942,97	1 768 321,40
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz Jednostki	4 856 674,48	5 489 143,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 215 865,35	2 136 524,83	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 939 731,51	-3 720 821,76
1. Środki trwałe	2 215 865,35	2 136 524,83	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	69 800,00	81 800,00	2. Strata netto (-)	-2 939 731,51	-3 720 821,76
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 145 265,35	2 054 324,83	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	800,00	400,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	372 136,15	483 791,87
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Waliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	372 136,15	483 791,87
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 840,28	13 798,89
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 320,30	14 466,94
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	94 423,14	117 477,26
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	182 731,62	225 959,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	362,74
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	73 213,77	115 588,44	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	71 820,81	111 726,74
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	71 820,81	111 726,74
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 994,96	7 702,70			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 257,83	2 604,23			
2. Należności od budżetów	135,13	20,47			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	3 602,00	5 078,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	68 218,81	107 885,74			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	68 218,81	107 885,74			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 289 079,12	2 252 113,27	Suma pasywów	2 289 079,12	2 252 113,27

SZKOŁA PODSTAWOWA
Majdan Nepryski 18
23-460 Józefów woj. lubelskie
tel./fax 84 687 80 74
NIP 918-11-17-318

2025.03.14
Główny księgowy

KIEROWNIK ZESPÓŁU
Kierownik jednostki

Jednostka: SP Majdan

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat
SZKOŁA PODSTAWOWA W MAJDANIE NEPRYSKIM		Urząd Miejski w Józefowie
Majdan Nepryski 18		
23-460 Józefów		
tel. 846878074		
Numer identyfikacyjny REGON		
001134553		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	8 032,71	102 698,32
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 032,71	102 698,32
B. Koszty działalności operacyjnej	2 947 764,22	3 843 277,02
I. Amortyzacja	49 946,12	91 340,52
II. Zużycie materiałów i energii	123 376,66	153 752,99
III. Usługi obce	29 213,45	34 580,76
IV. Podatki i opłaty	3 939,81	6 144,66
V. Wynagrodzenia	2 036 223,93	2 734 697,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	677 856,85	821 040,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 207,40	1 719,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 939 731,51	-3 740 578,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	19 756,94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	19 756,94
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 939 731,51	-3 720 821,76
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 939 731,51	-3 720 821,76
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)	-2 939 731,51	-3 720 821,76

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II
w Majdanie Nepryskim
23-460 Józefów, woj. lubelskie
Majdan Nepryski
tel. fax 846878074
NIP 518-14-17-318
Główny księgowy

2025.03.14
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK ZESPÓŁU
mgr Renata Bednarczyk
Kierownik jednostki

Jednostka: SP Majdan

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Urząd Miejski w Józefowie
SZKOŁA PODSTAWOWA W MAJDANIE NEPRYSKIM		
Majdan Nepryski 18 23-460 Józefów tel. 846878074		
Numer identyfikacyjny REGON 001134553		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 005 943,67	4 856 674,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 546 726,64	3 690 973,92
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 860 920,60	3 678 973,92
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 685 806,04	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	12 000,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 695 995,83	3 058 505,24
2.1. Strata za rok ubiegły	2 687 551,29	2 939 731,51
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 444,54	118 773,73
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 856 674,48	5 489 143,16
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 939 731,51	-3 720 821,76
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-2 939 731,51	-3 720 821,76
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1 916 942,97	1 768 321,40

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II
w Majdanie Nepryskim
23-460 Józefów woj. lubelskie
846878074
NIP 001134553
Główny księgowy

2025.03.31
.....
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK ZESPÓŁU
mgr Renata Bednarczyk
.....
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Szkoła Podstawowa w Majdanie Nepryskim
- 1.2. Siedziba – 23-460 Józefów, Majdan Nepryski 18
- 1.3. Adres – 23-460 Józefów, Majdan Nepryski 18
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Działalność edukacyjna.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

3. W okresie sprawozdawczym do 31.08.2024 r. Dyrektorem Szkoły Podstawowej była Pani Maria Rysztak, od 01.09.2024 r. funkcję tę pełni Pani Mariola Kudelka.

Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Józefowa i Rada Miejska.

Sprawozdanie finansowe Szkoły Podstawowej w Majdanie Nepryskim składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2020r. poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno – rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Szkoły Podstawowej w Majdanie Nepryskim zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2024 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Szkoły Podstawowej wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w Szkole Podstawowej w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 4 marca 1994 r. (Dz.U. 2024 poz. 288). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

[illegible]

Tab. 2 - Wartości niematerialne i prawne.

[illegible]

Tab. 3 - Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP.

[illegible]

1.5.	Umorzenie innych środków trwałych											
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	21 256,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 256,32 (✓)
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	131 650,67	0,00	0,00	5 916,81	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	137 567,48
4.	Umorzenie pozostałych śr. trwałych w użytkowaniu	342 236,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 236,47
SUMA		2 612 285,18	91 340,52	0,00	5 916,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2709542,51

Tab. 4 - Zmiana wartości netto środków trwałych.

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	2 215 865,35	2085088,45
1.1.	Grunty	69 800,00	81800
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 145 265,35	2 002 888,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	800	400
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
SUMA		2 215 865,35	2085 088,45

- 1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.**

Szkoła Podstawowa w Majdanie Nepryskim nie dysponuje takimi informacjami.

- 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.**

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych).

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		0	0	0	0	0

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

Tab. 7 – Grunty użytkowane wieczysto.

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
SUMA		0	0	0	0

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.

Tab. 8 – Środki trwałe używane na podstawie umów .

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Szkołę Podstawową ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	SUMA	0	0	0	0

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tab. 9 – Stan papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
								0	0
								0	0
								0	0
	SUMA	0	0	0	0	0	0	0	0

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 JST (stan pożyczek zagrożonych).

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe).

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP					
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.	Należności krótkoterminowe					
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.6.	Należności od budżetów					

1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.8.	Inne należności					
SUMA		0	0	0	0	0

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania.

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					
1.3.	na kary					
1.4.	inne					
SUMA		0	0	0		0

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
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

Tab. 10 – Zobowiązania.

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe				
2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
SUMA		0	0	0	0

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 występują .

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie występują .

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 występują .

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.

Szkoła Podstawowa w Majdanie Nepryskim nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Szkoła Podstawowa w Majdanie Nepryskim nie otrzymała gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tab. 11 – Świadczenia dodatkowe dla pracowników.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	66 032,40
2.	nagrody jubileuszowe	73 648,48
3.	świadczenia urlopowe	48 630,93
4.	Nagrody Burmistrza i dyrektora	11 000,00
SUMA		199 311,81

1.16. Inne informacje.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w Szkole Podstawowej w Majdanie Nepryskim.

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 występują w Szkole Podstawowej w Majdanie Nepryskim.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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.

SZKOŁA PODSTAWOWA
im. Jana Pawła II
w Majdanie Nepryskim
23-100 fsw 802 lubelskie
tel./fax 84 682 80 74
14 17 818
(główny księgowy)

2025.03.26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK ZESPOŁU
mgr Renata Bednarczyk
(kierownik jednostki)

