

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. POWSTANIA STYCZNIOWEGOW POTOKU GÓRNYM 193 23-423 Potok Górny | BILANS jednostki budżetowej Urząd Gminy w Potoku Górny OTRZYMANO 2026-03-31 sporządzony na dzień 31-12-2025 r. | Adresat: GMINA POTOK GÓRNY |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 41078D566CB15769  |
| Numer identyfikacyjny REGON 001135966 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwale | 1 030 941,36 | 931 541,72 | A Fundusz | 839 227,87 | 737 325,23 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 3 492 472,24 | 3 774 595,51 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwale | 1 030 941,36 | 931 541,72 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -2 653 244,37 | -3 037 270,28 |
| A.II.1 Środki trwale | 1 030 941,36 | 931 541,72 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 80 580,00 | 15 726,66 | A.II.2 Strata netto (-) | -2 653 244,37 | -3 037 270,28 |
| 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 | 950 361,36 | 915 815,06 | 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 trwale | 0,00 | 0,00 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 214 941,94 | 241 096,31 |
| A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 214 941,94 | 241 096,31 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 25 803,39 | 27 523,99 |
| 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 | 25 934,90 | 25 775,95 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 139 852,70 | 140 695,77 |

Anna Mazurek

2026-01-26

Danuta Poliwka

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

41078D566CB15769

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.03.30

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 122,50 | 220,78 |
| 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 | 23 228,45 | 46 879,82 | 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 | 23 228,45 | 46 879,82 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 23 228,45 | 46 879,82 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.4 Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 23 228,45 | 46 879,82 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 23 228,45 | 46 879,82 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |

Anna Mazurek

(główny księgowy)

2026-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Poliwka

(kierownik jednostki)

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 1 054 169,81 | 978 421,54 | Suma pasywów | 1 054 169,81 | 978 421,54 |

Anna Mazurek

(główny księgowy)

2026-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Poliwka

(kierownik jednostki)

BeSTia

41078D566CB15769

Strona 3 z 4

Anna Mazurek


(główny księgowy)

2026-01-26

(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Poliwka

(kierownik jednostki)

| | | | |
|--|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM.POWSTANIA STYCZNIOWEGOW POTOKU GÓRNYM 193 23-423 Potok Górny | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Urząd Gminy w Potoku Górnym OTRZYMANO 2026-03-31 sporządzony na dzień 31-12-2025 r. | Adresat: GMINA POTOK GÓRNY | |
| Numer identyfikacyjny REGON 001135966 | | Wysłać bez pisma przewodniego 1217B79FCB56C24A  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 13,00 | 2 132,83 | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 13,00 | 2 132,83 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2 653 257,37 | 3 039 403,11 | |
| B.I. Amortyzacja | 57 301,30 | 57 301,30 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 169 719,55 | 192 540,72 | |
| B.III. Usługi obce | 47 349,50 | 80 071,07 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 1 813 000,58 | 2 075 575,28 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 561 865,84 | 630 189,04 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 4 020,60 | 3 725,70 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów | 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) | -2 653 244,37 | -3 037 270,28 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 | |

Anna Mazurek
główny księgowy

2026-03-30
rok, miesiąc, dzień

Danuta Poliwna
kierownik jednostki

BeSTia

1217B79FCB56C24A

Strona 1 z 3

| | | | |
|--------|--|----------------------|----------------------|
| 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) | -2 653 244,37 | -3 037 270,28 |
| G. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| 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) | -2 653 244,37 | -3 037 270,28 |
| 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) | -2 653 244,37 | -3 037 270,28 |
| | | | |

Anna Mazurek
główny księgowy


2026-03-30
rok, miesiąc, dzień

Danuta Poliwka
kierownik jednostki

Anna Mazurek
główny księgowy

2026-03-30
rok, miesiąc, dzień

Danuta Poliwka
kierownik jednostki

| | | | |
|--|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM.POWSTANIA STYCZNIOWEGOW POTOKU GÓRNYM 193 23-423 Potok Górny | Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>Urząd Gminy w Potoku Górnym</i> OTRZYMANO 2026-03-31 sporządzone na dzień 31-12-2025 r. | Adresat: GMINA POTOK GÓRNY | |
| Numer identyfikacyjny REGON 001135966 | | Wysłać bez pisma przewodniego 79EB15F75A35F96C  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 2 949 774,42 | 3 492 472,24 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 2 533 854,83 | 3 002 353,81 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 533 854,83 | 2 979 598,81 | |
| 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 | 22 755,00 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 1 991 157,01 | 2 720 230,54 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 1 991 144,01 | 2 653 244,37 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 13,00 | 2 132,83 | |
| 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 | 64 853,34 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 3 492 472,24 | 3 774 595,51 | |

Anna Mazurek
główny księgowy

2026-03-30
rok, miesiąc, dzień

Danuta Poliwka
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -2 653 244,37 | -3 037 270,28 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -2 653 244,37 | -3 037 270,28 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 839 227,87 | 737 325,23 |
| | | | |

 Anna Mazurek
 główny księgowy

 2026-03-30
 rok, miesiąc, dzień


 Danuta Poliwka
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Mazurek
główny księgowy

2026-03-30
rok, miesiąc, dzień

Danuta Poliwka
kierownik jednostki

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM.POWSTANIA STYCZNIOWEGOW POTOKU GÓRNYM 193 23-423 Potok Górny | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Urząd Gminy w Potoku Górnym OTRZYMANO 2026 -03- 31 sporządzony na dzień: 31-12-2025 r. | Adresat: GMINA POTOK GÓRNY |
| Numer identyfikacyjny REGON 001135966 | | F06265584F192C41  |

| 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

Anna Mazurek
(główny księgowy)

2026.03.27
rok mies. dzień

Danuta Poliwka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Mazurek
(główny księgowy)

2026.03.27
rok mies. dzień

Danuta Poliwka
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych w 2025 roku.

Publiczna Szkoła Podstawowa w Potoku Górnym

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | Wartość początkowa brutto BO stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości początkowej | | | Zmniejszenia wartości początkowej | Zwiększenia ogółem (4+5+6) | Zmniejszenia ogółem (8+9+10) | | | Wartość końcowa brutto BZ stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-----|--|---|----------------------------------|----------------------------|------------------|-----------------------------------|----------------------------|------------------------------|------------------|-------------------|---|
| | | | Nabycie | Przemieszczenie wewnętrzne | Inne zwiększenia | | | Zbycie | Likwidacja | Inne zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I | Wartości niematerialne i prawne (konto 020) | 9 557,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 557,60 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe (konto 011) | 2 349 898,19 | 0,00 | 0,00 | 22 755,00 | 22 755,00 | 0,00 | 0,00 | 64 853,34 | 64 853,34 | 2 307 799,85 |
| 1. | Gruntły | 80 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64 853,34 | 64 853,34 | 15 726,66 |
| 1.1 | Gruntły stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 269 318,19 | 0,00 | 0,00 | 22 755,00 | 22 755,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 292 073,19 |
| 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 |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Pozostałe środki trwałe (konto 013) | 404 755,03 | 2 179,00 | 0,00 | 45 458,00 | 47 637,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 452 392,03 |
| V | Zbiory biblioteczne (konto 014) | 51 104,85 | 9 867,85 | 0,00 | 90,00 | 9 957,85 | 0,00 | 20 203,33 | 0,00 | 20 203,33 | 40 859,37 |
| VI | Dobra kultury (016) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 2 815 315,67 | 12 046,85 | 0,00 | 68 303,00 | 80 349,85 | 0,00 | 20 203,33 | 64 853,34 | 85 056,67 | 2 810 608,85 |

GLÓWNY KSIEGOWY
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Charyzmatyk
mgr Anna Mazurek

Gminny Zespół ds. Oświaty
w Potoku Górnym
23-423 POTOK GÓRNY

KIEKOWNIK
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Dariusz Poliwka

Tabela 2. Główne składniki aktywów trwałych – umorzenie w 2025 roku

Publiczna Szkoła Podstawowa w Potoku Górnym

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | Wartość początkowa brutto stan na początek roku obrotowego BO | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego konto 071, 072 | | | | | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego BZ | Wartość netto majątku trwałego 011 | |
|-----|--|---|--|--------------|------------------|------------------|--------------------------|---|------------------------------------|--|
| | | | Umorzenie za rok | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na początek roku BO | | Stan na koniec roku BZ | |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| I | Wartości niematerialne i prawne (konto 020) | 9 557,60 | 0,00 | 0 | 0 | 0,00 | 9 557,60 | 0 | 0 | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe (konto 011) | 1 318 956,83 | 57 301,30 | 0 | 0 | 0 | 1 376 258,13 | 1 030 941,36 | 931 541,72 | |
| 1. | Grunt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 80 580,00 | 15 726,66 | |
| 1.1 | Grunt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Grunt stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | | | | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1 318 956,83 | 57 301,30 | 0 | 0 | 0 | 1 376 258,13 | 950 361,36 | 915 815,06 | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4. | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. | Inne środki trwałe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| III | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| IV | Pozostałe środki trwałe (konto 013) | 404 755,03 | 2 179,00 | 0 | 45 458,00 | 0,00 | 452 392,03 | 0 | 0 | |
| V | Zbiory biblioteczne (konto 014) | 51 104,85 | 9 867,85 | 0 | 90,00 | 20 203,33 | 40 859,37 | 0 | 0 | |
| VI | Dobra kultury (016) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Razem | 1 784 374,31 | 69 348,15 | 0 | 45 548,00 | 20 203,33 | 1 879 067,13 | 1 030 941,36 | 931 541,72 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Anna Mazurek
mgr Anna Mazurek

Gminny Zespół ds. Oświaty
w Potoku Górnym
23-423 POTOK GÓRNY

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Danuta Foliwka

Tabela 3. Grunty w wieczystym użytkowaniu w 2025 roku.

Publiczna Szkoła Podstawowa w Potoku Górnym.

| Lp. | Treść (nr działki, położenie) | Wyszczególnienie (powierzchnia w ha) | Stan na początek roku obrotowego BO wartość księgowa | Zwiększenia w trakcie roku | Zmniejszenia w trakcie roku | Stan na koniec roku obrotowego BZ wartość księgowa (4+5-6) |
|-----|-------------------------------------|---|---|----------------------------------|-----------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
edaxurek
mgr Anna Mazurek

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
[Signature]
Danuta Poliwka

Tabela 4. ilościowa – wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych w 2025 roku.

Publiczna Szkoła Podstawowa w Potoku Górnym.

| Papiery wartościowe | Stan na dzień bilansowy | |
|---|-------------------------|----------|
| | Liczba | Wartość |
| Akcje | 0 | 0 |
| Udziały | 0 | 0 |
| Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0 |
| Inne papiery wartościowe (gwarancje ubezpieczeniowe) | 0 | 0 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Hasinek
mgr Anna Mazurek

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Danuta Dołiwka

Tabela 5. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w 2025 roku dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji. Publiczna Szkoła Podstawowa w Potoku Górnym.

| Lp. | Rodzaj należności objętej odpisem | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-----------|---|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I | Należności jednostek i ZGK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Należności długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Należności krótkoterminowe, z tego: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1 | Należności z tytułu dostaw i usług | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 | Należności od budżetów | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 | Pozostałe należności, w tym z tytułu podatków | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.1 | Należności z tytułu podatku rolnego | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.2 | Należności z tytułu podatku leśnego | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.3 | Należności z tytułu podatku od nieruchomości | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.4 | Podatek od środków transportowych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.5 | Opłaty z tytułu gospodarowania odpadami | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Anna Mazurek
mgr Anna Mazurek

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Danuta Poliwka
Danuta Poliwka

Tabela 6. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat i powyżej 5 lat w 2025 roku.

Publiczna Szkoła Podstawowa w Potoku Górnym.

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | z tego: | | |
|-----|---|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| | | | Powyżej roku do 3 lat | Powyżej 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat |
| 1. | Zobowiązania jednostek i zakładu budżetowego | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | 0 | 0 | 0 | 0 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Anna Mazurek
mgr Anna Mazurek

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Danuta Policka
Danuta Policka

Tabela 7. Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w 2025 roku.

Publiczna Szkoła Podstawowa w Potoku Górnym.

| Wyszczególnienie | Ilość | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych |
|---------------------------|--------------|--|
| Odprawy emerytalne | 1 | 25 200,00 zł |
| Odprawa | - | - |
| Nagrody jubileuszowe | 3 | 36 817,32 zł |
| Świadczenia urlopowe | - | - |
| Inne (nagroda rocznicowa) | - | - |
| Razem | 4 | 62 017,32 zł |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Anna Mazurek
mgr Anna Mazurek

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Danuta Poliwka
Danuta Poliwka

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | Publiczna Szkoła Podstawowa im. Powstania Styczniowego w Potoku Górnym |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Potok Górny 193 |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 23 – 423 Potok Górny |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 8520Z – edukacja w zakresie szkoły podstawowej |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | od 01.01.2025 roku do 31.12.2025 roku |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie dotyczy jednostki budżetowej, tj. Publiczna Szkoła Podstawowa Potok Górny |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów dla Gminnego Zespołu ds. Oświaty zaktualizowano Zarządzeniem Kierownika Gminnego Zespołu ds. Oświaty w Potoku Górnym z dnia 29 grudnia 2022 r. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, tak samo wycenia się pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne. Środki trwałe w budowie w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, zaś zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty. Zakupy materiałów wycenia się wg cen zakupu. Środki trwałe podlegają ewidencji: 1) ze względu na wartość powyżej 10.000,00 zł ewidencjonuje się na koncie 011 jako środek trwały, 2) ze względu na wartość od 800,00 zł do 10.000,00 zł ewidencjonuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie 013 jako pozostały środek trwały, 3) ze względu na wartość do 800,00 ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty jako pozostały środek trwały. |
| 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. | Zakres zmian wartości grup rodzajowych przedstawia Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych oraz Tabela 2. Główne składniki aktywów trwałych – umorzenie |
| 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 |
| | 0,00 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |

| | |
|-------|--|
| | 0,00 |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | 0,00 |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | 0,00 – Tabela 3 |
| 1.5. | wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | 0,00 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Stan na początek roku- 0,00, zwiększenia – 0,00, stan na koniec roku – 0,00- Tabela 4 |
| 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) |
| | Tabela 5 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | 0,00 |
| 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 |
| | 0 Tabela 6 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 0,00 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 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 |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | 0,00 |
| 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 |
| | 0,00 |
| 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 |
| | 0,00 |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | 0,00 |

| | |
|-------|---|
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 62 017,32 zł – Tabela 7 |
| 1.16. | inne informacje |
| | |
| 2. | 0 |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | 0,00 |
| 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 |
| | 0,00 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | 0,00 |
| 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 |
| | |
| 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
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Anna Mazurek
.....mgr. Anna Mazurek.....
(główny księgowy)

31.03.2026.
(dzień, miesiąc, rok)

KIEROWNIK
Gminnego Zespołu ds. Oświaty
w Potoku Górnym
Danuta Poliwka
(kierownik jednostki)

