

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświaty w Pszowie 44-370 Pszów ul. Traugutta 48 272625309 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2024			Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		0.00	0.00	A. Fundusz	-119 875.90	-127 898.06
I. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	881 810.74	1 101 166.37
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0.00	0.00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-1 001 686.64	-1 229 064.43
1. Środki trwałe		0.00	0.00	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty		0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-1 001 686.64	-1 229 064.43
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		0.00	0.00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		0.00	0.00	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	121 181.73	130 199.13
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	121 181.73	130 199.13
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 412.84	75.00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0.00	0.00
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	36 249.62	31 747.89
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 090.94	95 623.86
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	1 842.50	451.31
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe		1 305.83	2 301.07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowy ch	0.00	0.00
I. Zapasy		0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	585.83	2 301.07
1. Materiały		0.00	0.00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalny ch	585.83	2 301.07
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		105.00	0.00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0.00	0.00			
2. Należności od budżetów		0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0.00	0.00			
4. Pozostałe należności		105.00	0.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowy ch		0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 200.83	2 301.07			
1. Środki pieniężne w kasie		0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		1 200.83	2 301.07			
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		1 305.83	2 301.07	SUMA PASYWÓW	1 305.83	2 301.07

Podpisano elektronicznie przez:

- *CN=Iwona Mitko (25-04-2025 10:09)*
- *CN=Mirosława Zygmunt (25-04-2025 10:10)*
- *CN=Iwona Mitko (25-04-2025 10:25)*
- *CN=Mirosława Zygmunt (25-04-2025 10:26)*

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświaty w Pszowie 44-370 Pszów ul. Traugutta 48 272625309 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2024-12-31	Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0.00	0.00
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. Koszty 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		0.00	0.00
B. Koszty działalności operacyjnej		1 001 822.64	1 229 236.43
I. Amortyzacja		0.00	0.00
II. Zużycie materiałów i energii		29 923.15	26 030.76
III. Usługi obce		62 357.98	45 093.50
IV. Podatki opłaty		0.00	1 389.90
V. Wynagrodzenia		568 745.12	789 165.56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		142 065.11	158 216.26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		198 731.28	209 340.45
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)		-1 001 822.64	-1 229 236.43
D. Pozostałe przychody operacyjne		136.00	172.00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		136.00	172.00
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)		-1 001 686.64	-1 229 064.43
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)		-1 001 686.64	-1 229 064.43
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)		-1 001 686.64	-1 229 064.43

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

• CN=Iwona Mitko (25-03-2025 13:53)

• CN=Mirosława Zygrunt (31-03-2025 11:58)

2025-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Obsługi Placówek Oświaty w Pszowie 44-370 Pszów ul. Traugutta 48 272625309 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2024-12-31		Adresat BURMISTRZ MIASTA PSZÓW PSZÓW	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				733 027.52	881 810.74
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				973 993.45	1 221 214.27
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				973 993.45	1 221 214.27
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				0.00	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	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				825 210.23	1 001 858.64
2.1. Strata za rok ubiegły				825 074.23	1 001 686.64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				136.00	172.00
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)				881 810.74	1 101 166.37
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				-1 001 686.64	-1 229 064.43
1. zysk netto				0.00	0.00
2. strata netto (-)				-1 001 686.64	-1 229 064.43
3. nadwyżka środków obrotowych				0.00	0.00
IV. Fundusz (poz.II+,-III)				-119 875.90	-127 898.06

(główny księgowy)

Podpisano elektronicznie przez:

• CN=Wona Mitko (25-03-2025 13:53)

• CN=Mroslawa Zygmunt (31-03-2025 11:58)

2025-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprow adzenie do spraw ozdania finansow ego, obejmuje w szczegolno sci:
1.1	Nazw e jednostki ZESP OŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W PSZOWIE
1.2	Siedzib e jednostki PSZÓW
1.3	Adres jednostki PSZÓW 44-370 UL. TRAUGUTTA 48
1.4	Podstawowy przedmiot dzia łalno ści jednostki DZIA ŁALNO ŚĆ RACHUNKOWO-KSIĘGOWA
2	Wskazanie okresu objętego spraw ozdaniem ROK 2024
3	Wskazanie, że spraw ozdanie finansowe zawiera dane łączne
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkow ości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkow ości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkow ości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkow ości tj. Składniki majątku o wartości początkowej od 10,000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wpro wadza do ewidencji tych aktywów. W momencie oddania do użytkow ania ustala się przewidywany okres użytkow ania, który decyduje o okresie amortyzacji. Dokonyw anie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkow ania. Przyjmuje się liniow ą metodę amortyzacji oraz stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodow ym od osób prawnych. Nakłady inwestycyjne poniesione na ulepszenie środków trwałych o wartości od 10,000,000 zł, podwyższają wartość początkow ą środków trwałych. b) Pozostałe środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodow ym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 3500,00 zł do 9999,99 zł są całkowicie umarzane i amortyzow ane jednorazow o w miesiącu przyjęcia do użytkow ania. Jednorazow o, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkow ania umarza się środki dydaktyczne służące procesow i dydaktyczno-w ychow aw czemu realizow anemu w szkołach i placówkach oświatow ych , meble, dywany bez względu na ich wartość. Zbiory Biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu, bezwzględu na wartość umarzane sa w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkow ania 3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniow ych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób: a) Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. b) Odpisy umorzeniow e i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepiach o podatku dochodow ym od osób prawnych. Odpisy umorzeniow e pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wysokości w momencie przyjęcia ich do użytkow ania. c) Amortyzacja naliczana jest rocznie lub na dzień likwidacji środka trwałego d) Odpisy umorzeniow e pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych naliczane i księgowane sa w pełnej wrtosci w momencie przyjęcia do użytkow ania 4. Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansow ych zgodnie z art.. 28 ustawy o rachunkow ości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansow y ujmuj e się należności i zobowiazania w kwocie do zapłaty. 5. Jednostka dokonuj wyceny materiałow , które wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. 6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
5	Inne informacje
II	Dodatkow e informacje i objaśnienia obejmują w szczegolno ści:
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajow ych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotow ego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia w ewn e trznego oraz stan końcowy , a dla majątku amortyzow anego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Nazwa grupy rodzajow ej składnika aktywów wg układu w bilansie I. Wartości niematerialne i prawne 1.1. Grunty 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądow ej i wodnej 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny 1.4. Środki transportu 1.5. Inne środki trwałe Wartość – stan na początek roku obrotow ego 39924.32 18904.2 5227.5 Zwiększenia w wartości początkow ej: 0 0 0 0 0 0 - aktualizacja - przychody 0 0 - przemieszczenie (między grupami) Zmniejszenie w wartości początkow ej: 0 0 0 0 0 0 - zbycie - likwidacja - inne 0 Wartość – stan na koniec roku obrotow ego 39924.32 0 0 18904.2 0 5227.5 Umorzenie – stan na początek roku obrotow ego 39924.32 18904.2 5227.5 Zwiększenia w ciągu roku obrotow ego: 0 0 0 0 0 0 - aktualizacja - amortyzacja za rok obrotow y 0 0 0 - inne 0 Zmniejszenie umorzenia 0 0 Umorzenie – stan na koniec roku obrotow ego 39924.32 0 0 18904.2 0 5227.5 Wartość netto składnikow aktywów : - stan na początek roku 0 0 0 0 0 0 - stan na koniec roku 0 0 0 0 0 0
1.2	Aktualną wartość rynkow ą środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami NIE DOTYCZY
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotow ego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminow ych aktywów niefinansow ych oraz długoterminow ych aktywów finansow ych NIE DOTYCZY
1.4	Wartość gruntów użytkow anych wieczyście NIE DOTYCZY
1.5	Wartość nieamortyzow anych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używ anych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów , w tym z tytułu umów leasingu L.p. Wyszczególnienie Stan na początek roku obrotow ego Zmiana stanu w trakcie roku obrotow ego Stan na koniec roku obrotow ego zwiększenia zmniejszenia 1. Serwer 32 176.80 0.00 32 176.80 0.00
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościow ych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościow ych NIE DOTYCZY
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotow ego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotow ego, z uwzględnieniem należności finansow ych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) NIE DOTYCZY
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotow ego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym NIE DOTYCZY
1.9	Podział zobow iazań długoterminow ych o pozostałym od dnia bilansow ego, przewidywanym umow ą lub wynikającym z innego tytułu prawneg o, okresie spłaty: NIE DOTYCZY

1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
1.9.c	Powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	L.p. Wyszczególnienie Kwota Dodatkowe informacje 1. Odprawy emerytalne 61 200,00 2. Nagrody jubileuszowe 77 800,00 3. Inne (ekwiwalent) 0,00 Ogółem 139 000,00
1.16	Inne informacje
	Odpis na ZFSS wynosi: 29 013,00 Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 0
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
	NIE DOTYCZY
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

Główny księgowy

2025-03-24
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Iwona Mitko (25-03-2025 13:50)
- CN=Mirosława Zygmunt (26-03-2025 11:53)