

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		Adresat Wójt Gminy Dobrzeń Wielki ul.Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki	
Zespół Szkolno - Przedszkolny w Kup ul. 1 Maja 6A 46-082 Kup Numer identyfikacyjny REGON: 532319209						
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 901 634,87</b>	<b>4 745 708,16</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>4 721 479,19</b>	<b>4 551 182,12</b>	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 569 902,36	7 704 620,26	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 901 634,87	4 745 708,16	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 848 423,17	-3 153 438,14	
1. Środki trwałe	4 901 634,87	4 745 708,16	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	538 480,00	538 480,00	2. Strata netto (-)	-2 848 423,17	-3 153 438,14	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 363 154,87	4 207 228,16	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	219 442,55	228 708,19	
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	219 442,55	228 708,19	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 556,51	16 443,69	
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	26 901,01	29 267,58	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	142 220,63	156 422,31	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	2 060,32	1 598,61	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	39 286,87	34 182,15	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
I. Zapasy	1 598,79	2 422,03	8. Fundusze specjalne	35 704,08	24 976,00	

1. Materiały	1 598,79	2 422,03	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 704,08	24 976,00
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
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>34 441,01</b>	<b>31 760,12</b>			
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	34 441,01	31 760,12			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>3 247,07</b>	<b>0,00</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 247,07	0,00			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 940 921,74</b>	<b>4 779 890,31</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 940 921,74</b>	<b>4 779 890,31</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*ae 22*  
mgr Jolanta Mikula  
(Główny księgowy)

2023.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

Wojt

WOJT  
*[Signature]*  
mgr Piotr Szlapa  
(Kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022r.	Adresat :	
<p style="text-align: center;"><b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kup</b> ul. 1 Maja 6A 46-082 Kup</p> <p>Numer identyfikacyjny <b>REGON 532319209</b></p>		<p><b>Wójt Gminy Dobrzeń Wielki</b> ul.Namysłowska 44 46-081 Dobrzeń Wielki</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>102 326,10</b>	<b>97 839,46</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-	-	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	102 326,10	97 839,46	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 019 818,72</b>	<b>3 289 420,31</b>	
I. Amortyzacja	129 206,76	128 130,36	
II. Zużycie materiałów i energii	297 142,93	313 681,29	
III. Usługi obce	77 413,40	124 717,11	
IV. Podatki i opłaty	-	-	
V. Wynagrodzenia	1 948 157,02	2 100 861,95	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	561 343,52	614 300,58	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 099,09	3 444,02	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 456,00	4 216,00	
X. Pozostałe obciążenia	-	69,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej ( A - B )</b>	<b>- 2 917 492,62</b>	<b>- 3 191 580,85</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>69 058,46</b>	<b>38 142,71</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	
II. Dotacje	-	-	
III. Inne przychody operacyjne	69 058,46	38 142,71	

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-	-
II.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	- 2 848 434,16	- 3 153 438,14
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	10,99	-
I.	Dewidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	10,99	-
III.	Inne	-	-
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	-	-
I.	Odsetki	-	-
II.	Inne	-	-
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	- 2 848 423,17	- 3 153 438,14
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-
<b>L.</b>	<b>Zysk(strata) netto (I-J-K)</b>	- 2 848 423,17	- 3 153 438,14

GLÓWNA KSIĘGOWA

*mgr Jolanta Mikula*  
 .....  
 Główny księgowy

2023.03.24  
 rok, miesiąc, dzień

*[Signature]*  
 .....  
 m. kierownik jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kup ul. 1 Maja 6A 46-082 Kup</b>  Numer identyfikacyjny <b>REGON 532319209</b>		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022 r.</b>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>	<b>7 496 335,73</b>	<b>7 569 902,36</b>
1.	Zwiększenia funduszu ( z tytułu )	2 850 502,40	3 142 119,47
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 850 502,40	3 142 119,47
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	-	-
1.4.	Środki na inwestycje	-	-
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	-
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-
1.10.	Inne zwiększenia	-	-
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu )	2 776 935,77	2 979 605,22
2.1.	Strata za rok ubiegły	2 633 757,05	2 848 423,17
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	143 178,72	131 182,05
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	-	-
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	-	-
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	-
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
2.9.	Inne zmniejszenia	-	-
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu ( BZ )</b>	<b>7 569 902,36</b>	<b>7 704 620,26</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>- 2 848 423,17</b>	<b>- 3 153 438,14</b>

1.	zysk netto (+)	-	-
2.	strata netto (-)	- 2 848 423,17	- 3 153 438,14
3.	nadwyżka środków obrotowych	-	-
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 721 479,19	4 551 182,12

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr. Jolanta Mikula*  
.....  
Główny księgowy

2023.03.24

.....  
rok, miesiąc, dzień

WOJT  
*[Signature]*  
.....  
mgr. Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	<b>Informacje o jednostce sporządzającej</b>
1.1	nazwa jednostki <b>ZESPÓŁ SZKOLNO – PRZEDSZKOLNY W KUP</b>
1.2	siedziba jednostki <b>46-082 KUP, UL. 1 MAJA 6A</b>
1.3	adres jednostki <b>46-082 KUP, UL. 1 MAJA 6A</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja celów i zadań wynikających z ustawy o systemie Oświaty oraz z aktów wykonawczych do ustawy. Podstawowe cele i zadania Zespołu Szkolno - Przedszkolnego to:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• prowadzenie spraw kadrowych pracowników zatrudnionych w jednostce;</li> <li>• prowadzenie spraw administracyjno-gospodarczych;</li> <li>• prowadzenie spraw z zakresu BHP i p. pożarowej;</li> <li>• realizacja celów i zadań wynikających z przepisów prawa, a w szczególności: Ustawy o systemie oświaty, Karty Nauczyciela, Konwencji Praw Dziecka. Uwzględnia program profilaktyki Szkoły, Przedszkola i program wychowawczy dostosowany do potrzeb rozwojowych dziecka/ucznia oraz potrzeb danego środowiska;</li> <li>• zapewnia opiekę ciągłą uczniom korzystającym ze świetlicy, a także dzieciom w przedszkolu z chwilą przejęcia dziecka/ucznia do czasu przekazania go rodzicom lub osobom wskazanym przez rodziców na piśmie;</li> <li>• obsługa finansowo-księgową Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Kup prowadzona jest w Urzędzie Gminy w Dobrzenu Wielkim przez Centrum Usług Wspólnych;</li> <li>• Zespół Szkolno – Przedszkolny w Kup jest jednostką budżetową.</li> </ul>
<b>2.</b>	<b>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Okres objęty sprawozdaniem jest to okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia
<b>3.</b>	<b>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	Nie dotyczy
<b>4.</b>	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się w szczególności: nabyte na potrzeby jednostki, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, programy komputerowe o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, wykorzystane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością.</li> <li>2. Za wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się cenę nabycia powiększoną o koszty związane z zakupem, naliczone do dnia przekazania środka trwałego do używania, w szczególności: koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia w drodze, montażu, a także remontu wykonanego przed oddaniem środka trwałego do użytkowania.</li> <li>3. Wartość początkową ulepszonych, na skutek modernizacji, rozbudowy lub przebudowy, środków trwałych podwyższa się: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) w przypadku budynków – o sumę wydatków na ich ulepszenie,</li> <li>2) w przypadku innych środków trwałych – o sumę wydatków na ich ulepszenie, jeżeli przekroczyła ona 50% wartości początkowej środka trwałego.</li> </ol> </li> <li>4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).</li> <li>5. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 10.000 zł.</li> <li>6. Jednorazowo umarza się i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) pomoce dydaktyczne</li> </ol> </li> </ol>

- 2) meble,
  - 3) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 10.000 zł - w momencie oddania ich do użytkowania,
  - 4) księgozbiory.
7. Księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, o których mowa w ust. 4 pkt.6 1), 2), 3) – których wartość jest nie niższa niż 500,00 zł.
8. Materiały wycenia się przy zastosowaniu cen zakupu, chyba że metoda ta prowadzi do zniekształcenia stanu aktywów i wyniku finansowego.
- W powyższej sytuacji należy stosować ceny nabycia.
- Kosztami zakupu materiałów i usług w przeważającej części obciąża się okres sprawozdawczy, w którym zostały poniesione. Stosuje się jednak pewnego rodzaju uproszczenia, niemające ujemnego wpływu na wynik finansowy:
- 1) w trakcie roku obrotowego dowody księgowe wpływające do jednostki są ujmowane w miesiącu, w którym wpływają. Jedynie na przełomie poszczególnych kwartałów, te które wpływają do 5 dnia następnego miesiąca, są zaliczane w koszty miesiąca poprzedniego jeśli go dotyczą
  - 2) do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego zgodnie z zasadą memoriału określoną w art. 6 ust. 1 ustawy o rachunkowości ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań, również wtedy, gdy dowody te mają datę wystawienia w roku następnym po dniu bilansowym
  - 3) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego te dowody księgowe, które wpłyną do Referatu Centrum Usług Wspólnych do dnia 31 stycznia roku następnego – wykazywane są w sprawozdaniach finansowych i korekcie sprawozdań budżetowych rocznych. Natomiast w przypadku dowodów księgowych nie mających bezpośredniego, znaczącego wpływu na wynik finansowy, które wpłyną do Referatu Centrum Usług Wspólnych po dniu 31 stycznia roku następnego, dowody te ujmuje się w księgach rachunkowych roku następnego.
9. Na dzień bilansowy zapasy materiałów (opału, żywności w przedszkolu) wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Stany tych materiałów zmniejszają koszty danego roku obrotowego, a zwiększają stany zapasów materiałów ogółem.
10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązania dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.
11. Należności podlegają wycenie w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych.
12. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.



<b>5.</b>	<b>Inne informacje</b>
	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Sprawozdania finansowe są sporządzane na podstawie aktualnych przepisów, zasadach rachunkowości jednostek budżetowych.</li> <li>2. Księgi rachunkowe otwiera się na początek roku obrotowego, a zamyka na dzień kończący rok obrotowy. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe.</li> <li>3. Zakupione składniki majątkowe trwałego użytku o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej poniżej 10 000 zł są zarachowane w koszty i objęte ewidencją ilościowo-wartościową (księgi inwentarzowe pozostałych środków trwałych).</li> <li>4. Opał i żywność w przedszkolu niewykorzystane do końca roku jest inwentaryzowane na dzień 31 grudnia i o wartość stwierdzonego stanu tych składników dokonuje się korekty kosztów – nie później niż na dzień bilansowy.</li> </ol>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1.</b>	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
	Załącznik nr 1 - Tabela nr 1
<b>1.2.</b>	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Nie dotyczy
<b>1.3.</b>	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
<b>1.4.</b>	Wartość gruntów użytkowanych w całości
	Nie dotyczy
<b>1.5.</b>	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
<b>1.6.</b>	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
<b>1.7.</b>	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
<b>1.8.</b>	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
<b>1.9.</b>	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.	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
	Załącznik nr 2 - Tabela nr 2
1.16.	<b>Inne informacje</b>
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
2.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>
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 występuje
2.5.	<b>Inne informacje</b>
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.
3.	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>
	Brak innych wcześniej nie ujawnionych informacji wpływających na rzetelność i prawidłowość sporządzonego bilansu.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Małgorzata Mikula*  
Małgorzata Mikula  
(główny księgowy)

2023.03.24  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
*mgr Piotr Szlępa*  
mgr Piotr Szlępa  
(kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałości	Zwiększenia wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenia wartości początkowej			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego		Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego		Wartość netto składników aktywów	
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE																			
1.	PRAMUNE	35 498,10	789,00												789,00					
2.	ŚRODKI TRWAŁE	5 694 240,14													128 130,26	4 353,65	856 287,10	4 901 624,87	4 749 708,16	0,00
2.1.	Grupy	538 480,00													0,00					
2.1.	Budynki i lokale	4 810 850,00													120 274,25					
2.1.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	234 730,35													7 859,11					
2.1.	Koszy i maszyny energetyczne														0,00					
2.1.	Maszyny, urządzenia i aparaty														0,00					
2.1.	rodzinnego zastosowania														0,00					
2.1.	Maszyny, urządzenia i aparaty														0,00					
2.1.	rośliny i zwierzęta														0,00					
2.1.	Urządzenia techniczne	17 592,26													0,00					
2.1.	Środki transportu														0,00					
2.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gazu i inżynie														0,00					
2.1.	informatykowanie	37 647,33													0,00					
2.1.	Zbiory biblioteczne	60 399,17	239,05												239,06					
2.1.	Pozostałe środki trwałe	973 250,10	74 424,32												74 424,32					
RAZEM:		11 337 561,05	0,00	75 446,38	0,00	202 278,79	0,00	137 978,79	202 278,79	12 210 729,24	0,00	331 707,10	0,00	331 707,10	146 686,09	2 719 512,92	9 803 269,74	9 457 416,32	0,00	
										12 210 729,24					331 707,10					0,00

Wartości niematerialne i prawne umartwiane są jednorazowo w 100% (w całości) bilansowane w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji

Sporządziła: Elżbieta Woltczyk

Data 24.03.2023r.

WOST

mgr Jolanta Mikula

GŁÓWNA KSIĘGOWIA

Tabela 2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela 3. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Stan na koniec okresu
1	2	3
1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunku pracy, oraz wydatki na inne świadczenia o charakterze niepieniężnym,	2 295 515,89
-	w tym odpis na ZFSS	104 059,30
-	w tym paragraf 3020, 3280	95 125,60
-	w tym nagrody jubileuszowe	38 834,98
-	w tym odprawa emerytalno-rentowych	0,00
-	w tym ekwiwalent za urlop	433,35
2.	Bezzwrotne świadczenia pracownicze z ZFŚS (wydatki ZFSS)	114 972,39

Sporządziła: Elżbieta Woitczyk  
Dnia 24.03.2023r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Jolanta Mikula

WOJT

mgr Piotr Szlapa